

# 臺灣金山電子工業股份有限公司

TAIWAN CHINSAN ELECTRONIC INDUSTRIAL CO., LTD

一一三 年 度 年 報

公開資訊站資訊查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

刊印日期：中華民國一一四年四月二十五日

**一、本公司發言人及代理發言人：**

公司發言人姓名：陳安琪  
職稱：管理部處長  
電話：(02) 2995-0535  
電子郵件信箱：[angel.chen@chinsan.com](mailto:angel.chen@chinsan.com)

代理發言人姓名：蔡茂松  
職稱：財務部處長  
電話：(02) 2995-0535  
電子郵件信箱：[mason.tsai@chinsan.com](mailto:mason.tsai@chinsan.com)

**二、總公司、工廠之地址及電話：**

總公司地址：新北市三重區光復路一段68巷11弄1號2樓  
電話：(02) 2995-0535

工 廠 地址：新北市三重區光復路一段68巷11弄1號2樓  
電話：(02) 2995-0535

**三、股票過戶機構**

服務代理人：福邦證券股份有限公司股務代理部  
地址：台北市中正區忠孝西路一段6號6樓  
網址：<http://www.gfortune.com.tw/>  
電話：(02) 2371-1658

**四、最近年度財務報表簽證會計師**

會計師姓名：涂展源、賴宗義  
事務所名稱：資誠聯合會計師事務所  
地址：台北市信義區基隆路一段333號27樓  
網址：<https://www.pwc.tw/>  
電話：(02) 2729-6666

**五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。**

**六、公司網址：<http://www.chinsan.com/>**

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書	1
一、本年度營業結果	1
二、本年度營業計劃概要	2
三、未來公司發展策略	3
四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響	3
貳、公司治理報告	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	4
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金	13
三、公司治理運作情形	18
四、會計師公費資訊	66
五、更換會計師資訊	66
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業情形	66
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	66
八、持股比例占前十大股東，其相互間為關係人關係或配偶、二等親以內之親屬關係之資訊	67
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	68
參、募資情形	69
一、資本及股份	69
二、公司債辦理情形	73
三、特別股辦理情形	73
四、海外存託憑證之發行情形	73
五、員工認股權憑證之辦理情形	73
六、限制員工權利新股辦理情形	73
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	73
八、資金運用計劃執行情形	73
肆、營運概況	74
一、業務內容	74
二、市場及產銷概況	78
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	84
四、環保支出資訊	85
五、勞資關係	85
六、資通安全管理	88
七、重要契約	91
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	92
一、財務狀況	92
二、財務績效	93
三、現金流量	94
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	94
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計劃	94
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估	95
七、其他重要事項	96

<u>目</u>	<u>錄</u>	<u>頁次</u>
陸、特別記載事項		97
一、關係企業相關資料		97
二、私募有價證券辦理情形		97
三、其他必要補充說明事項		97
四、最近年度及截至年報刊印日止對股東權益或證券價格有重大影響之事項		97

# 壹、致股東報告書

各位親愛的股東：

謝謝各位股東在百忙之中撥冗出席金山電子股東會，本人在此致上最深切的謝意。

全球經濟在經歷疫情衝擊、俄烏戰爭、通膨遽升等挑戰後，113 年主要經濟體復甦步調不一。根據 IMF 預估，美國經濟在就業市場強韌和 AI 資本投入的支持下，預期仍將維持穩健成長。中國則受到房地產市場低迷拖累，加上外國投資減少，經濟成長力道仍低於過往長期平均。歐洲經濟則與中國經濟連動較深，受此影響下，復甦步伐較為緩慢。整體而言，各經濟體復甦步調不一，美國穩健，中國受房市拖累，歐元區僅緩步復甦。

展望 114 年隨著川普政府的貿易政策加劇全球經濟不確定性。摩根大通 (JPMorgan Chase) 警告稱，若美國未調整貿易戰策略，經濟衰退的風險將擴大至全球各地，尤其歐洲可能受到嚴重衝擊。對於 114 年未來營運，雖然總體經濟的不確定性確實存在且影響著這世界，然而下游客戶庫存調整已接近尾聲，預計在電腦、雲端、伺服器、通訊 5G 及 AI 與儲能設備(電源)等應用面業績將有機會成長，故公司將抱著審慎樂觀的態度迎接挑戰。公司泰國三廠在 114 年第一季已開始試投產，預計今年第二季開始量產固態電容，第四季液態電容亦可開始在泰國投產，以因應未來固態電容及液態電容與新產品之擴大生產，增加集團獲利。

## 一、本年度營業結果

### (一)營業計劃實施成果

本公司民國 113 年度合併營業收入淨額為新台幣 3,430,181 仟元，較前一年度新台幣 3,193,488 仟元上升 7.41%，歸屬於母公司業主之稅後淨利為新台幣 77,429 仟元，每股稅後盈餘則為 0.60 元。

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年	112 年
營業收入淨額		3,430,181	3,193,488
營業毛利		674,554	553,558
營業費用		534,387	509,162
營業淨利		140,167	44,396
稅前淨利		137,199	132,430
稅後淨利		78,091	91,221
歸屬於母公司業主之稅後淨利		77,429	92,670
每股稅後盈餘(元)		0.60	0.72

## (二)預算執行情形：

本公司一一三年度未公開財務預測，故無須揭露預算執行情形。

## (三)財務收支及獲利能力分析

單位：%

項目	財務比率	113 年	112 年
財務結構	負債佔資產比率	53.67	51.70
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	230.76	249.00
償債能力	流動比率	147.13	167.61
	速動比率	109.43	128.49
獲利能力	資產報酬率	1.46	1.71
	權益報酬率	1.94	2.29
	稅前純益占實收資本比率	10.60	10.23
	純益率	2.28	2.86
	每股稅後盈餘(元)	0.60	0.72

## (四)研究發展狀況

### 1. 過去一年研究成果

- (1)固液態 V-CHIP 鋁質電容開發
- (2)固態 DIP/SMD 50~80V 量產
- (3)固態 DIP 12.5 π 量產
- (4)130°C 高電壓長壽命產品電容器

### 2. 未來研究與發展

- (1)固液態高溫 135°C 鋁質電容開發
- (2)固態高溫 125°C /4000Hr 開發
- (3)固態 100~160V 開發
- (4)液冷應用產品開發
- (5)液態 105°C /600V 電容開發
- (6)液態高溫 135°C 導針型長壽命耐中高壓電容器開發(續)
- (7)固態、固液態車載應用規格開發(續)
- (8)液態高溫 150°C 導針型低壓電容器開發(續)

## 二、本年度營業計劃概要

### (一)經營方針

1. 生產製程智慧化及自動化，強化產品品質及節省人力成本
2. 持續擴大產能及產量規模與加強上下游垂直整合發揮綜效
3. 擴展新市場，新客戶及開發產品運用之廣度及深度
4. 持續投入新產品及新技術之研發，提昇產品品質精進
5. 整合集團資源，提升營運效率有效降低管理成本
6. 強化公司治理，發揮企業之社會責任

## (二)營業目標及預期銷售數量

長期以來本公司追求與客戶、供應商、股東、員工及社會大眾共創贏面為終極目標，面對科技發展與市場脈動的快速變化，以務實的精神貫徹我們擬定的成長方針，以差異化之服務及不斷鑽研新產品開發和品質之精進，帶領全體同仁朝向策略藍圖持續邁進，以具體營運成果展現本公司的企圖心及實力。

### 三、未來公司發展策略

本公司深知面對電子業的微利時代，除了未來仍持續朝著開發新產品，進而提升競爭力，全力衝刺發展創新產品與更高附加價值的解決方案外，另亦積極培訓員工吸取新知，並著力於集團間的協同合作與相關產品技術的整合應用以發揮綜效，本公司經營團隊將更兢兢業業努力突破並開創企業之新局，為公司追求穩定之成長及獲利。

### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

公司積極開發符合客戶成本之利基產品及因應市場需求推出新產品，以便有效創造更大規模市場，因此我們抱持審慎樂觀態度，看待未來營運與展望。由上述因應措施將可把外部競爭環境及法規環境對公司造成的不利影響降至最低。在法規及經營環境方面，公司積極落實公司治理制度，以響應政府政策與加強股東權益的保障，以進一步帶動公司的優質成長。另從總體大環境的價值系統去構思競爭利基和優勢創新，為集團的核心事業創造領先的地位並強化與競爭對手的差異化，同時以獲利提升為首要目標，以追求企業的優質化成長。

最後祝各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：江士勳



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一)董事資料(一)

114年4月15日

職稱 (註1)	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期 (註3)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現 在持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷 (註4)	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人			備註 (註 5)
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	宏浦投資股份有限公司		112.05.31	三年	89.09.20	7,428,154	5.74%	10,648,154	8.22%					無	無	無	無	無	
	中華民國	代表人：江士勳	男 71-80	112.05.31	三年	89.09.20	1,467,950	1.13%	1,467,950	1.13%	726,477	0.56%	0	0	大同高工機械科	宏浦投資股份有限公司董事長 金山(開曼)企業(股)公司董事 金山(BVI)董事長 EAGLE ZONE (SAMOA)董事長 金山電子工業(泰國)(股)公司董事長 金山泰安股份有限公司董事長 台灣鐵塔股份有限公司董事 御呈投資有限公司董事長	董事兼總 經理	江慶信	父子	無
董事	中華民國	添澄實業股份有限公司		112.05.31	三年	112.05.31	2,058,345	1.59%	2,058,345	1.59%					無	無	無	無	無	
	中華民國	代表人：陳世洋	男 61-70	112.05.31	三年	112.05.31	84,113	0.06%	84,113	0.06%	46,580	0.04%	0	0	東吳大學會計系	中山聯合會計師事務所台北分所 所長 中華民國會計師公會全國聯合會稅制稅務委員會顧問 新光鋼鐵股份有限公司董事 萬泰科技股份有限公司獨立董事 大華建設股份有限公司獨立董事 月旦財稅實務評議副總編輯	無	無	無	無
董事	中華民國	許崇源	男 61-70	114.03.13	三年	114.03.13	0	0	0	0	0	0	0	0	美國曼菲斯大學會計博士 國立政治大學會計學系碩士班會計碩士 國立政治大學統計學系商學士 國立政治大學會計系主任	現任政治大學會計系兼職教授 中華民國會計師公會聯合會稅制委員會顧問 會計審計委員會顧問暨臺灣財務報導準則委員會顧問 企業會計準則委員會顧問 考選部典試、命題、審題委員 鴻呈實業股份有限公司獨立董事	無	無	無	無

職稱 (註 1)	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡 (註 2)	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期 (註 3)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現 在持有股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷 (註 4)	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人			備註 (註 5)
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	詹政煌	男 61~70	114.03.13	三年	114.03.13	0	0	0	0	0	0	0	0	東吳大學會計學研究 所 永豐銀行桃園分行經理及美商台灣杜邦集團財務主管與大中華區信用經理	無	無	無	無	無
董事	中華民國	江慶信	男 41~50	112.05.31	三年	97.06.13	1,175,712	0.91%	1,175,712	0.91%	0	0	0	0	University of New South Wales, BA of Commerce The Institute of Chartered Accountants Australia (CA)	金山電子工業(泰國)(股)公司董事	董事長	江士勳	父子	增加 獨立董事席次
獨立董事	中華民國	蔡志偉	男 41~50	112.05.31	三年	100.06.24	0	0	0	0	0	0	0	0	國立政治大學會計學研究所碩士 誠一聯合會計師事務所會計師 誠一聯合會計師事務所會計師 誠一管理顧問有限公司負責人	誠一聯合會計師事務所會計師 昇達科技(股)公司獨立董事 洋基工程(股)公司獨立董事 加百裕(股)公司獨立董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	申學仁	男 51~60	112.05.31	三年	109.06.12	0	0	0	0	0	0	0	0	輔仁大學管理學研究所 新暉管理顧問公司顧問 智融品牌管理顧問公司投資協理	良得電(股)公司獨立董事 曜越科技(股)公司董事 力達-KY 獨立董事 台灣港建(股)公司獨立董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	沈志成	男 61~70	112.05.31	三年	109.06.12	0	0	0	0	0	0	0	0	政大法研所碩士	沈志成律師事務所所長 中華民國車禍關懷協會理事長	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	黃文琪	女 41~50	114.03.13	三年	114.03.13	0	0	0	0	0	0	0	0	屏東大學會計系	永逸聯合會計師事務所執業會計師 通嘉科技股份有限公司法人 董事代表人 勞動部產投講師	無	無	無	無

註 1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表一。

註 2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如 41~50 歲或 51~60 歲。

註 3：填列首次擔任公司董事之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註 4：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 5：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：

已依法令規定增加獨立董事席次，且現今過半數董事未兼任員工或經理人。

表一：法人股東之主要股東

114 年 4 月 15 日

法人股東名稱(註 1)	法人股東之主要股東(註 2)	持股比例(註 2)
宏浦投資股份有限公司	江士勳	36.19%
	江黃白蓮	45.84%
	江宜哲	12.67%
	江慶盈	1.81%
	江慶信	1.81%
	江慶洋	1.69%
添澄實業股份有限公司	張添澄	34.84%
	張泰斗	12.37%
	張佑聖	9.34%
	張煜棠	8.60%
	張瑩宣	6.38%

註 1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註 2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比率。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人(可參考司法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率：無此情事。

表二：表一主要股東為法人者其主要股東：無。

## 董事資料(二)

董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名 條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
宏浦投資股份 有限公司 代表人：江士勳	具有商務、財務、經營管理能 力、產業知識、危機處理能力 等公司業務所需之工作經驗。 經歷請參閱(一)董事及監察人 資料。 未有公司法第 30 條各款情事	不適用	無
添澄實業股份 有限公司 代表人：陳世洋	具有商務、財務、經營管理能 力、危機處理能力等公司業務 所需之工作經驗。 經歷請參閱(一)董事及監察人 資料。 未有公司法第 30 條各款情事	不適用	2
許崇源	具有商務、財務、危機管理能 力、經營管理能力、國際市場 觀等公司業務所需之工作經 驗。 經歷請參閱(一)董事及監察人 資料。 未有公司法第 30 條各款情事	不適用	1
詹政煌	具有商務、財務、經營管理能 力、危機管理能力、國際市場 觀等公司業務所需之工作經 驗。 經歷請參閱(一)董事及監察人 資料。 未有公司法第 30 條各款情事	不適用	無
江慶信	具有商務、財務、經營管理能 力、危機管理能力、國際市場 觀、產業知識等公司業務所需 之工作經驗。 經歷請參閱(一)董事及監察人 資料。 未有公司法第 30 條各款情事	不適用	無
蔡志璋	具有商務、危機管理能力、財 務、經營管理能力等公司業務 所需之工作經驗。 經歷請參閱(一)董事及監察人 資料。 未有公司法第 30 條各款情事	(1)非本公司或其關係企業之受僱人。(2) 非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人 名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持 股前十名之自然人股東。(4)非(1)所列之 經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親	3

姓名 條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
申學仁	具有商務、產業知識、國際市場觀、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 經歷請參閱(一)董事及監察人資料。 未有公司法第 30 條各款情事	等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有本公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。(7)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。(8)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。(9)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。(10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。(11)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	3
沈志成	具有商務、法務、危機處理能力、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 經歷請參閱(一)董事及監察人資料。 未有公司法第 30 條各款情事		0
黃文琪	具有商務、財務、產業知識、國際市場觀、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 經歷請參閱(一)董事及監察人資料。 未有公司法第 30 條各款情事		0

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

註 3：依據公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法，本公司已取得各獨立董事獨立性聲明書，確認均符合法令規定之獨立性資格條件。

# 董事會多元化政策及獨立性

## 董事會職責：

本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令，公司章程之規定或股東會決議行使職權。

## 董事會專業性、獨立性：

本公司採行「候選人提名制度」，所有董事候選人係由董事會進行提名及資格審查，並由董事會決議通過後，送請股東會選任之。依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條第 3 項，董事宜普遍具備執行職務所必需之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體宜具備之能力如下：

- (1)營運判斷能力。
- (2)會計及財務分析能力。
- (3)經營管理能力。
- (4)危機處理能力。
- (5)產業知識。
- (6)國際市場觀。
- (7)領導能力。
- (8)決策能力。
- (9)風險管理知識與能力。

## 董事會成員多元化政策之具體管理目標

依據「公司治理實務守則」第 20 條董事會成員除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一以達監督目的。成員組成應考量公司營運架構、業務發展方向、未來發展趨勢等各種需求，並宜評估各種多元化面向，例如：基本組成(如：性別、年齡、國別等)、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

## 具體管理目標：

1. 現任董事會由9位董事組成，包含4位獨立董事及5位非獨立董事，董事皆須為產學界賢達。
2. 本公司注重董事會成員組成之性別平等，目前已有1位女性董事，目標女性董事席次佔全體董事席次三分之一(即33%)以上。
3. 專業背景/專長或產業經驗：至少具備(1)財務及會計背景3位(其中至少需2位會計師)。(2)法學背景1位(最好為律師)。(3)管理專長1位。(4)產業背景/產業經驗2位。
4. 每位董事不可皆具有相同之產業經驗及專業能力。
5. 董事會成員除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一以達監督目的。

## 董事會成員落實多元化政策情形

1. 現任董事會由9位董事組成(含4位獨立董事)，董事擁有上市櫃公司之經營企業管理實務或擔任政府機關管理職務經驗或擔任會計師事務所主持或律師事務所所長並擔任上市櫃公司獨立董事或法人董事或監察人，都是各具備多元背景、擁有豐富產業經驗、專業知識與卓越見識的專業人士所組成。其中4位獨立董事中，沈志成獨立董事為沈志成法律事務所律師(以前曾任中國石油製造商獨董)暨車禍關懷協會理事長；蔡志瑋獨立董事為誠一會計師事務所合夥會計師及誠一管顧公司負責人，另外身兼3家上市櫃獨立董事(所屬產業高科技廠房建設、低軌衛星、電池製造)；黃文琪獨立董事為永逸會計師事務執業會計師暨上市公司法人董事(所屬產業電源管理IC設計公司)與勞動部產投講師；申學仁獨立董事曾任新暉管理顧問公司顧問及智融品牌管理顧問公司投資協理，另外身兼3家上市櫃獨立董事(所屬產業零件代理商、設備製造商、電源線製造商)有財務會計、法律實務、風險管理、公司治理及營運管理與判斷等不同專業，彼此間有互補功能，可避免有盲點而未發現。非獨立董事

部分江董事長在被動元件有40年以上經驗，江慶信董事在被動元件有20年以上經驗，對於鋁質電容之業務、生產、技術及財務管理是其專項，對產業上下游關係有深厚人脈，江慶信董事且具永續發展ESG專業知識，目前是公司永續委員會召集人；陳世洋董事目前為中山聯合會計師事務所台北主持會計師及中華民國會計師公會聯合會稅制委員會主任委員，並身兼3家上市櫃獨立董事或董事(所屬產業營建業、鋼鐵業、AI伺服器高速線製造)；許崇源董事曾任國立政治大學會計系系主任，現任國立政治大學會計系兼職教授、中華民國會計師公會聯合會稅制委員顧問、會計審計委員會顧問暨臺灣財務報導準則委員會顧問、企業會計準則委員會顧問、考選部典試、命題、審題委員，另外身兼1家上櫃獨立董事(所屬產業銅箔基板製造)。詹政煌董事曾任永豐銀行桃園分行經理、美商台灣杜邦集團財務主管及大中華區信用經理。從上述可知本公司無論董事或獨董均來自不同產業，在董事會專業判斷上可為公司提供不同思維角度與面向，同時他們具備行銷、科技、經營管理、產業知識及營運判斷力等專業能力)。

2. 具員工身份之董事占比為22.22%，不逾董事席次三分之一。
3. 本公司董事成員中獨立董事占比44.44%董事中，獨立董事任期連任3屆1席，連任2屆2席，本屆新進1席。
4. 本公司注重董事會成員組成之性別平等，本屆董事係於112年度選任，提名名單未有女性人選，符合當時法令規定，本公司雖已於114年補選董事，惟目前僅有1席女性獨立董事，女性董事席次仍未達三分之一，待下一屆董事選舉，將鼓勵提名女性人選以提升董事性別多元化。
5. 董事年齡層分布：40-50歲3位，佔33.33%，50-70歲5位，佔55.56%，70歲以上1位，佔11.11%。
6. 董事成員專業背景/專長或產業經驗：
  - (1)財務及會計背景 5位(包含2位財經背景及3位會計師)。(2)法學背景 1位(律師)。(3)管理專長 1位。(4)產業背景 2位。
7. 董事會基本組成分析如下：

董事姓名	性別	國籍	具有員 工身分	年 齡			獨立董事任期		
				40-50	50-70	70 以上	3 年以下	3-9 年	9 年以上
宏浦投資股份有限公司代表人：江士勳	男	中華民國	✓			✓			
添澄實業股份有限公司代表人：陳世洋	男				✓				
江慶信	男		✓	✓					
許崇源	男				✓				
詹政煌	男				✓				
蔡志瑋	男			✓					✓
申學仁	男				✓			✓	
沈志成	男				✓			✓	
黃文琪	女			✓			✓		

8. 董事會成員落實多元化所具備之能力分析如下：

董事姓名	具有 員工 身分	董事會成員具備之能力								
		法務	營運 判斷	會計 財務	經營 管理	危機 處理	產業 知識	國際市 場觀	領導 能力	決策 能力
宏浦投資股份有限公司代表人：江士勳	✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
添澄實業股份有限公司代表人：陳世洋			✓	✓	✓	✓			✓	✓
許崇源			✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
詹政煌			✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
江慶信	✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
蔡志瑋			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
申學仁			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
沈志成		✓	✓		✓	✓			✓	✓
黃文琪			✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年4月15日

職稱 (註 1)	國籍	姓名	性別	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未 成年子 女持有 股份	利用他 人名義 持有股 份	主要經(學) 歷 (註 2)	目前兼 任其他 公司之 職務	具配偶或二 親等以內關 係之經理人			備註 (註 3)		
					股數	持股比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	職 稱	姓 名	關 係			
總經理	中華民國	江慶信	男	102.06.01	1,175,712	0.91%	0	0	0	0	University of New South Wales - B.A. of Commerce The Institute of Chartered Accountants Australia ( CA )	金山電子工業泰國股份有限公司董事	董事長	江士勲	父子	增加獨董席次
研發部處長	中華民國	許萬興	男	111.08.09	46,593	0.04%	0	0	0	0	亞東工專	無	無	無	無	無
業務部協理	中華民國	康正忠	男	97.09.01	15,913	0.01%	0	0	0	0	國立台北科技大學電機工程系 傑商企業(股)公司業務經理	無	無	無	無	無
財務部門主管	中華民國	蔡茂松	男	107.12.14	0	0%	0	0	0	0	東吳大學會計系 松木高分子科技(股)公司財務長 台灣奧斯特(股)公司財務經理 優派國際(股)公司副總經理	無	無	無	無	無
會計部門主管	中華民國	王宣閎	男	114.03.25	0	0%	0	0	0	0	輔仁大學會計系 資誠聯合會計師事務所審計副理 廣州金立電子有限公司會計經理 臺灣金山電子工業股份有限公司會計經理	無	無	無	無	無

註 1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註 2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 3：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：已依法令規定增加獨立董事席次，且過半數董事未兼任員工或經理人。

## 二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

### (一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金						A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅 後純益之比例(註 10)		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、 F 及 G 等七項總額 及占稅後純益之比 例 (註 10)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金 (註 11)			
		報酬(A) (註 2)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C) (註 3)		業務執行費用 (D)(註 4)		薪資、獎金及特 支費等(E) (註 5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註 6)							
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註 7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 7)	本公司	財務報告內 所有公司(註 7)	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額		
董事	宏浦投資股份 有限公司代表 人：江士勲	0	0	0	1,965	1,965	840	840	2,805 3.62%	2,805 3.62%	2,984	7,208	73	73	0	0	0	0	5,862 7.57%	10,086 13.02%	無
	江慶信																				
	添澄實業股份 有限公司代表 人：陳世洋																				
	士亨興業有限 公司代表人： 呂紹萍																				
	木葉文投資有 限公司代表 人：劉文亮																				
獨立 董事	蔡志瑋	0	0	0	1,572	1,572	672	672	2,244 2.90%	2,244 2.90%	0	0	0	0	0	0	0	2,244 2.90%	2,244 2.90%	無	
	申學仁																				
	沈志成																				
	邱達勝																				
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司董事之報酬，依公司章程之規定決定之。 2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。 3.提供江士勲公務使用車輛一部。																					

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金 級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註 8)	財務報告內所有公司(註 9)H	本公司(註 8)	財務報告內所有公司(註 9)I
低於 1,000,000 元	宏浦投資股份有限公司代表人：江士勲 添澄實業股份有限公司代表人：陳世洋 士亨興業有限公司代表人：呂紹萍 木葉文投資有限公司代表人：劉文亮 江慶信、蔡志瑋、申學仁、沈志成、邱達勝	宏浦投資股份有限公司代表人：江士勲 添澄實業股份有限公司代表人：陳世洋 士亨興業有限公司代表人：呂紹萍 木葉文投資有限公司代表人：劉文亮 江慶信、蔡志瑋、申學仁、沈志成、邱達勝	添澄實業股份有限公司代表人：陳世洋 士亨興業有限公司代表人：呂紹萍 木葉文投資有限公司代表人：劉文亮 蔡志瑋、申學仁、沈志成、邱達勝	添澄實業股份有限公司代表人：陳世洋 士亨興業有限公司代表人：呂紹萍 木葉文投資有限公司代表人：劉文亮 蔡志瑋、申學仁、沈志成、邱達勝
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)			江慶信	
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)			宏浦投資股份有限公司代表人：江士勲	
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)				宏浦投資股份有限公司代表人：江士勲 江慶信
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)				
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)				
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)				
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)				
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)				
100,000,000 元以上				
總計	9	9	9	9

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表。

註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等)。

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 11：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

\* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

## (二)總經理、副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)(註 2)		退職退休金(註 B)		獎金及特支費等(C)(註 3)		員工酬勞金額(D)(註 4)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%)(註 8)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註 9)	
		本公司	財務報告內所有公司(註 5)	本公司	財務報告內所有公司(註 5)	本公司	財務報告內所有公司(註 5)	本公司		財務報告內所有公司(註 5)		本公司	財務報告內所有公司(註 5)		
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額				
總經理	江慶信	924	3,828	73	73	0	0	0	0	0	0	997 1.29%	3,901 5.04%	無	

\* 不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監…等等)，均應予揭露。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註 6)	財務報告內所有公司(註 7)E
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	江慶信	
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)		
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)		江慶信
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)		
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	1 人	1 人

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 8：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 9：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金金額。

b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

\* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(三)配發員工紅利之經理人姓名及分派情形：無。

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

職稱	酬金總額占稅後純益比例				增(減)比例	
	113年		112年			
	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司
董事	10.47%	15.92%	8.64%	13.19%	1.83%	2.73%
監察人	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用
總經理及 副總經理	1.29%	5.04%	1.08%	4.21%	0.21%	0.83%

本公司盈餘分配之董事酬勞方面，係依本公司章程規定辦理，訂定酬金之程序須經薪資報酬委員會、董事會及股東會通過。總經理、副總經理報酬，則係依所擔任之職位及所承擔的責任，參考同業對於同類職位之水準釐定，其議定須經薪資報酬委員會及董事會通過辦理。經理人之酬金，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，而給予合理報酬，並將未來營運風險發生之可能性降至最低，以達到公司永續經營與風險管控之平衡。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

113 年度董事會開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出 (列)席 次數(B)	委託出席 次數	實際出(列)席 (%) (B/A)(註 2)	備註
董事長	宏浦投資股份有限公司 代表人：江士勳	6	0	100.00%	無
董事	江慶信	6	0	100.00%	無
董事	添澄實業股份有限公司 代表人：陳世洋	6	0	100.00%	無
董事	士亨興業有限公司 代表人：呂紹萍	6	0	100.00%	114/01/13 辭任
董事	木葉文投資有限公司 代表人：劉文亮	6	0	100.00%	114/01/13 辭任
獨立董事	蔡志瑋	6	0	100.00%	無
獨立董事	申學仁	6	0	100.00%	無
獨立董事	沈志成	5	1	83.33%	無
獨立董事	邱達勝	6	0	100.00%	114/01/13 辭任
平均全體董事之實際出席率				98.15%	

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：

本公司民國 113 年度並無以上所述之情事發生；詳最近年度及截至年報刊印日止、股東會及董事會之重要決議(本年報第 64-65 頁)。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

董事會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
113.01.24	宏浦投資股份有限公司代表人：江士勳 江慶信	112 年度經理人及具員工身分之董事年終獎金發放案	江士勳、江慶信分別兼任本公司執行長、總經理	依法利益迴避未參與討論及表決
113.04.08	宏浦投資股份有限公司代表人：江士勳 添澄實業股份有限公司代表人：陳世洋 士亨興業有限公司代表人：呂紹萍 木葉文投資有限公司代表人：劉文亮 江慶信、蔡志瑋、申學仁、沈志成、邱達勝	112 年度個別董事酬勞分配案	公司之董事	依法利益迴避未參與討論及表決
113.04.08	宏浦投資股份有限公司代表人：江士勳 添澄實業股份有限公司代表人：陳世洋 士亨興業有限公司代表人：呂紹萍 木葉文投資有限公司代表人：劉文亮 江慶信、蔡志瑋、申學仁、沈志成、邱達勝	112 年度董事車馬費給付案	公司之董事	依法利益迴避未參與討論及表決

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：本公司以依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司「董事會議事規範」以資遵循，並於公開資訊觀測站輸入董事出席董事會情形。本公司薪酬委員會，負責執行建議、評估與監督公司整體薪酬政策、總經理及經理人薪酬水準、員工認股權計畫與員工分紅計畫或其他員工激勵性計畫。本公司為鼓勵董事進修，每年安排董事上課，以達較佳之互動效益。

四、當年度及最近年度董事會獨立董事出席狀況：

◎:親自出席 ☆:委託出席 \*:未出席

113 年度	第 1 次	第 2 次	第 3 次	第 4 次	第 5 次	第 6 次
蔡志瑋	◎	◎	◎	◎	◎	◎
申學仁	◎	◎	◎	◎	◎	◎
沈志成	◎	☆	◎	◎	◎	◎
邱達勝	◎	◎	◎	◎	◎	◎

五、董事會評鑑執行情形

評估週期 (註 3)	評估期間 (註 4)	評估範圍 (註 5)	評估方式 (註 6)	評估內容 (註 7)
每年執行一次	113/01~113/12	董事會	成員自評	A. 公司目標與任務之掌握 B. 董事職責認知 C. 對公司營運之參與程度 D. 內部關係經營與溝通 E. 董事之專業及持續進修 F. 內部控制
每年執行一次	113/01~113/12	董事會	議事單位評量	A. 對公司營運之參與程度 B. 提升董事會決策品質 C. 董事會組成與結構 D. 董事之選任及持續進修 E. 內部控制
每年執行一次	113/01~113/12	功能性委員 (薪資報酬 委員會、審 計委員會)	議事單位評量	A. 對公司營運之參與程度 B. 功能性委員會職責認知 C. 提升功能性委員會決策品質 D. 功能性委員會組成及成員選任 E. 內部控制

1. 本公司董事會之運作，均依照法令、公司章程規定及股東會決議，行使職權，所有董事除具備執行職務所必須之專業知識、技能及素養外，均本著忠實誠信原則及注意義務，為所有股東創造最大利益。
2. 本公司設置了審計委員會及薪資報酬委員會，協助董事會執行職務及監督之責，且為健全監督功能及強化管理機能，亦訂定「董事會議事規範」，包含主要議事內容、作業程序、議事錄應載明事項，公告及其他應遵循事項等建立董事會良好理制度。
3. 113 年度採問卷自評方式，評估結果以簡單平均，將分數分為四個等級方式呈現，說明如下：

平均分數	等級
95 分(含)以上者	優良
90 分(含)以上者	良好
85 分(含)以上者	普通
80 分(含)以上者	有待加強

(1) 董事會績效評估自評 評估人：議事單位自評

考核項目	題數	總分數	自評分數	比重	得分
A. 對公司營運之參與程度	6	30	29	30%	28
B. 提升董事會決策品質	5	25	24	25%	24
C. 董事會組成與結構	5	25	25	25%	24
D. 董事之選任及持續進修	2	10	10	10%	10
E. 內部控制	2	10	9	10%	10
合計	20	100	97	100%	96
整體評估結果				優良	

結果：董事會績效自評之整體分數為 96 分，符合公司預期。

(2) 董事會成員績效評估自評 評估人：江士勳董事長、江慶信董事、陳世洋董事、蔡志璋  
獨立董事、申學仁獨立董事、沈志成獨立董事，共 6 人

考核項目	題數	總分數	自估分數	比重	得分
A. 公司目標與任務之掌握	3	135	131	15%	14.50
B. 董事職責認知	2	90	90	10%	10.00
C. 對公司營運之參與程度	7	315	299	35%	32.33
D. 內部關係經營與溝通	3	135	134	15%	14.33
E. 董事之專業及	2	90	86	10%	9.17
F. 內部控制	3	135	133	15%	14.17
合計	20	900	873	100%	94.50
整體評估結果				良好	

結果：董事會成員績效自評之整體分數為 94.50 分，符合公司預期。

(3)功能性委員會(審計委員會)自評 評估人：議事單位自評

考核項目	題數	總分數	自評分數	比重	得分
A. 對公司營運之參與程度	3	15	15	15%	15
B. 功能性委員會職責認知	5	25	25	25%	25
C. 提升功能性委員會決策品質	7	35	33	35%	33
D. 功能性委員會組成及成員選任	3	15	14	15%	14
E. 內部控制	2	10	10	10%	9
合計	20	100	97	100%	96
整體評估結果				優良	

結果：功能性委員(審計委員)績效自評之整體分數為 96 分，符合公司預期。

功能性委員會(薪資報酬委員會)自評 評估人：議事單位自評

考核項目	題數	總分數	自評分數	比重	得分
A. 對公司營運之參與程度	3	15	15	15%	15
B. 功能性委員會職責認知	5	25	25	25%	25
C. 提升功能性委員會決策品質	7	35	33	35%	33
D. 功能性委員會組成及成員選任	3	15	14	15%	14
E. 內部控制	2	10	10	10%	9
合計	20	100	97	100%	96
整體評估結果				優良	

結果：功能性委員(薪資報酬委員)績效自評之整體分數為 96 分，符合公司預期。

綜合評語：113 年度董事會、個別董事成員及功能性委員會績效評估結果，整體運作良好。

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

註 3：係填列董事會評鑑之執行週期，例如：每年執行一次。

註 4：係填列董事會評鑑之涵蓋期間，例如：對董事會 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日之績效進行評估。

註 5：評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

註 6：評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

註 7：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

(1)董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。

(2)個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。

(3)功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

(二)審計委員會運作情形

1. 審計委員會成員資料

條件 身分別 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司審計 委員會成員家 數
獨立董事 蔡志瑋	具有商務、財務、經營管理能力、危機管理能力等公司業務所需之工作經驗。 會計師國家考試及格領有證書 獨立董事經歷請參閱本年報第7-8頁(一)董事資料。 未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	3
獨立董事 申學仁	具有商務、產業知識、國際市場觀、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 獨立董事經歷請參閱本年報第7-8頁(一)董事資料。 未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	3
獨立董事 沈志成	具有商務、法務、經營管理能力、危機管理能力等公司業務所需之工作經驗。 律師國家考試及格領有證書 獨立董事經歷請參閱本年報第7-8頁(一)董事資料。 未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	0

條件 身分別 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司審計 委員會成員家 數
獨立董事 黃文琪	具有商務、產業知識、國際市場觀、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 會計師國家考試及格領有證書 獨立董事經歷請參閱本年報第7-8頁(一)董事資料。 未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	0

\*\*\*本屆審計委員會委員共四位一位有法學背景，是執業律師；二位是財會背景，目前是執業會計師；另一位屬於產業界專家，具有經營管理背景。有二位年齡分布在40-50歲，一位分布在50-60歲，一位分布在60-70歲。四位獨董學有專精，在審查議案時可就各個角度提出問題討論，符合董事會多元化成員多元化政策。

## 2. 審計委員會年度工作重點彙整：

- 財務報表；
- 稽核及會計政策與程序；
- 內部控制制度暨相關之政策與程序；
- 重大之資產或衍生性商品交易；
- 重大資金貸與背書或保證；
- 募集或發行有價證券；
- 衍生性金融商品及現金投資情形；
- 法規遵循；
- 經理人與董事是否有關係人交易及可能之利益衝突；
- 申訴報告；
- 防止舞弊計劃及舞弊調查報告；
- 企業資訊安全；
- 企業風險管理；
- 簽證會計師資歷、獨立性及績效評量；
- 簽證會計師之委任、解任或報酬；
- 財務、會計或內部稽核主管之任免；
- 審計委員會職責履行情形；及
- 審計委員會績效評量自評問卷等。

根據中華民國法律規定，審計委員會的成員應由全體獨立董事組成。本公司審計委員會符合上述法令規定。此外，審計委員會每年並自我評估其績效及討論未來需特別關注的議題。

審計委員會為履行其職責，依其組織章程規定有權進行任何適當的審核及調查，並且與公司內部稽核人員、簽證會計師以及所有員工間皆有直接聯繫之管道。

3. 審計委員會當年運作情形：

開會時間	議案內容	決議結果
113.01.24	1. 更換簽證會計師事務所及簽證會計師暨評估新任簽證會計師之獨立性及適任性案 2. 訂定「取得或處分有價證券管理作業辦法」案	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
113.03.11	1. 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案 2. 112 年度營業報告書及財務報表案	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
113.04.08	1. 112 年度盈餘分配案	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
113.05.13	1. 113 年第 1 季合併財務報表案 2. 擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務(non-assurance services)	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
113.08.12	1. 113 年第 2 季合併財務報表案 2. 本公司對子公司廣州金立電子有限公司背書保證額度 CNY5,000 萬(保證額度到期續保)	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
113.11.11	1. 本公司 114 年度稽核計畫案 2. 113 年第 3 季合併財務報表案 3. 訂定公司「永續資訊之管理作業」內部控制制度案	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
114.01.21	1. 簽證會計師之獨立性評估、委任及報酬給付案	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
114.02.14	1. 解除董事競業禁止限制案 2. 內部稽核主管之任命案	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過
114.03.25	1. 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案 2. 113 年度營業報告書及財務報告案 3. 113 年度盈餘分配案 4. 修正「公司章程」案 5. 本公司基層員工範圍案 6. 本公司會計主管委任案	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過

4. 113 年度審計委員會開會 6 次(A)，獨立董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
獨立董事	蔡志瑋	6	0	100.00%	無
獨立董事	申學仁	6	0	100.00%	無
獨立董事	沈志成	6	0	100.00%	無
獨立董事	邱達勝	6	0	100.00%	114/01/13 辭任
獨立董事	黃文琪	N/A	N/A	N/A	114/03/13 就任

其他應記載事項：

- 一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。
  - (一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。
  - (二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項。
- 二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形。
- 三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重

大事項、方式及結果等)。

(一)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通政策

1. 每年至少一次召開會計師與稽核主管單獨會議，討論已完成之內部稽核主管與會計師外部查核意見，以及根據該年度查核缺失進行溝通，溝通意見做成紀錄提董事會報告。
2. 內部稽核主管定期向審計委員會報告：
  - (1)年度內部稽核計畫；
  - (2)稽核人員年度專業訓練規劃；
  - (3)定期向審計委員會報告內部稽查業務執行情形。
3. 會計師每年至少參加審計委員會，報告年度查核結果。
4. 發生重大異常事項，或獨立董事、稽核主管及會計師認為有必要獨立溝通之事宜，可以不定期隨時召開會議溝通。

(二)獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形

1. 平時稽核主管及會計師得視需要直接與獨立董事聯繫、溝通情形良好。
2. 本公司獨立董事除按月收到稽核報告外，稽核主管亦於每季座談會中，單獨向獨立董事進行本公司及子公司之查核業務報告，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。
3. 會計師於每季座談會中，針對財務報表查核結果及發現向獨立董事進行報告。

113 年度獨立董事與內部稽核主管及會計師每季溝通會議情況如下：

日期	溝通重點	溝通情形及結果
113.01.24	1.112年第4季內部控制缺失及異常事項改善情形報告	溝通情形良好，獨立董事無意見
113.03.11	1.112年合併財務報表暨個體財務報表查核事項與關鍵查核事項 2.112年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案	溝通情形良好，獨立董事無意見
113.05.13	1.113年第1季合併季核閱財務報表查核事項 2.113年第1季內部控制缺失及異常事項改善情形報告 3.修正「薪資報酬委員會組織規程」案	溝通情形良好，獨立董事無意見
113.08.12	1.113年第2季合併季核閱財務報表查核事項 2.113年第2季內部控制缺失及異常事項改善情形報告	溝通情形良好，獨立董事無意見
113.11.11	1.113年第3季合併季核閱財務報表查核事項 2.113年第3季內部控制缺失及異常事項改善情形報告 3.114年度稽核計畫案	溝通情形良好，獨立董事無意見
114.01.21	1.113年第4季內部控制缺失及異常事項改善情形報告	溝通情形良好，獨立董事無意見
114.03.25	1.113年合併財務報表暨個體財務報表查核事項與關鍵查核事項 2.113年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案	溝通情形良好，獨立董事無意見

\* 年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

\* 年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		<p>本公司已於103年11月14日董事會通過本公司「公司治理實務守則」，最近一次通過修正案為112年1月9日，並將該守則公告於公司網站及公開資訊觀測站上。本公司在運作上也已參酌該守則並考量公司實際情形，訂立完備之內控制度及各項管理辦法，並已切實執行，控管功能尚稱健全，實務運作情形並無明顯差異。</p> <p><b>公司網站：</b>投資人專區\公司治理\重要法令規章\公司治理實務守則</p> <p><b>公開資訊觀測站：</b>公司治理\公司治理結構\訂定公司治理之相關規程規則\上櫃\8042</p>	無差異
二、公司股權結構及股東權益	V			
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		<p>(一)本公司訂有各項內部作業程序，股東若有任何建議、疑義隨時可藉電話、E-MAIL或信件之方式聯絡公司外，若涉及糾紛或訴訟事宜，則可依法律程序通知本公司，本公司將由聘任之法律顧問協助處理。</p>	無差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		<p>(二)本公司由專責單位及股務人員負責掌握內部人所持股權變動情形，並透過歷次股東名冊盡可能掌握主要股東及其最終控制者名單，及定期揭露相關資訊。</p>	無差異
(三)公司是否建立、執行與關係企業風險控管及防火牆機制？	V		<p>(三)已訂定對子公司之監理作業並執行之，相關作業並依內部控制制度之要求，適當建立與關係企業風險控管及防火牆機制。</p>	無差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		<p>(四)1.本公司於109年11月13日董事會通過將【防範內線交易作業辦法】及【內部重大資訊處理程序】合併成「防範內線交易管理辦法暨內部重大資訊處理暨作業程序」。該作業辦法及程序第八條，條文內有明確禁止公司之內部利用市場上未公開資訊，自行或以他人名義買賣有價證券之規定。</p> <p>2.公司於112年1月9日董事會通過公司治理實務守則修正案。該守則第十條明定公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。</p>	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
			3.113月11月11日對現任董事(含獨立董事)、經理人及受僱人進行宣導，課程主題【防範內線教育宣導】時數1小時，參加人次20人。課程內容包括重大訊息之保密作業，以及內線交易形成原因、認定過程及交易實例說明，內部重大資訊範圍、保密作業、公開作業與違規處理。課程結束後並將簡報用E-MAIL寄送給所有董事及全體受僱人參考。	
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	V		(一)1.依103年11月14日本公司董事會會議所通過訂定之公司治理守則」，111年11月9日通過修正案，在第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董監事選舉辦法」。 2.多元化方針暨具體管理目標： 請參閱董事會成員多元化方針暨具體管理目標(本年報第9-11頁)。	無差異
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		(二)本公司薪資報酬委員會及審計委員會委員為4位獨立董事，永續發展委員會委員為4位獨立董事及1位董事，其他各類功能性委員會之設置，未來將視需要研擬評估是否設置。	無差異
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		(三)1.本公司於110年2月3日第18屆第5次董事會通過依「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第18條規定訂定「董事會績效評估辦法」。 2.本公司董事會績效評估辦法第三條明定本公司董事會每年應依據第六條及第七條之評估程序及評估指標執行內部董事會績效評估，評估結果應於次一年度第一季結束前完成。 3.本公司於114年3月13日第19屆第13次董事會將民國113年度董事會績效評估結果報告提報董事會。	無差異
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)1.本公司所委任之簽證會計師非為本公司或關係企業之董事、監察人、經理人，受僱人、股東，確認其非利害關係人，符合主管機關獨立性判斷之規定。簽證會計師獨立性評估表詳註7。	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>2.公司每年皆定期評估次年簽證會計師之專業性及獨立性。</p> <p>3.本公司已就簽證會計師之專業性及獨立性做評估，亦將審計品質指標(AQIs)納入考量，且簽證會計師亦已就受託查核作業出具獨立聲明書，認為已符合獨立性，該案亦於114年1月21日第2屆第9次審計委員會及114年1月21日第19屆第11次董事會通過；另114年財務及稅務簽證會計師之委任及報酬業經本次董事會通過在案。</p>	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		<p>本公司業於112年4月18日由董事會任命財務部蔡茂松處長擔任公司治理主管，設置公司治理推動單位，保障股東權益並強化董事會職能。</p> <p>公司治理主管職權範圍：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(一)協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修。</li> <li>(二)協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜。</li> <li>(三)擬訂董事會議程於七日前通知董事，並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十日內完成董事會議事錄。</li> <li>(四)依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。</li> </ul> <p>公司治理主管113年度之進修情形，詳註3。</p>	無差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		<p>本公司一向重視利害關係人包括股東、員工、客戶、上下游廠商、銀行等彼此間權利及義務關係之平衡，並已於公司網站上設有利害關係人專區及專人窗口聯絡方式。利害關係人有任何需要可隨時藉電話、E-MAIL或信件之方式與本公司之窗戶聯絡，本公司會妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。</p>	無差異
六、公司是否委任專業服務代辦機構辦理股東會事務？	V		<p>本公司除設置股務(由財務部人員兼任)單位，亦委專業股務代理機構，福邦證券股份有限公司之股務代理部協助辦理股務及股東會事相關事項。</p>	無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		<p>(一)本公司有架設網站，各項資訊均採透明化，並可透過公司網站得各項財務業務資訊及公司治理資訊。</p> <p>財務資訊：投資人專區\財務資訊 業務資訊：商品專區 公司治理：投資人專區\公司治理</p>	無差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		<p>(二)本公司已架設中英文網站並有專責部門負責公司各項資訊之蒐集及發佈，並揭示聯絡方式，方便股東向公司徵詢資訊，而各項資訊統一由發言人對外說明。</p>	無差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		<p>(三)本公司配合法令規定及集團整體規劃，於規定期限前公告並申報年度及各季財務報告與各月份營運情形。</p>	無差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	V		詳註1~6。	無差異
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 1.已於公司網站及年報揭露董事會成員多元化政策之具體管理目標。 2.公司網站及年報已分別揭露董事會對永續發展之督導情形。				

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註1：保護員工權益及僱員關懷：請參閱本年報肆、(五)勞資關係之說明。

註2：投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利：本公司設有發言人及代理發言人專責處理股東及利害關係人之事務，且可經由電話或公司網站進行溝通及意見交流，且本公司對於往來廠商、客戶皆保持互助合作之良好關係。

註3：董事、經理人及公司治理主管進修之情形：

113 年度本公司董事及經理人進修之情形如下：

職稱	姓名	進修課程	主辦單位	時數
董事長	江士勳	漫談資安治理的盲點與對策	台灣投資人關係協會	3
		上市櫃公司永續發展策略與規劃	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3
董事	江慶信	永續發展委員會暨永續長座談會	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3
		上市櫃公司永續發展策略與規劃	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3
		漫談資安治理的盲點與對策	台灣投資人關係協會	3
董事	陳世洋	全球財經局勢變動下企業之因應與對策	社團法人中華公司治理協會	3
		董事會如何訂定 ESG 永續治理策略	社團法人中華公司治理協會	3
		金融業在洗錢防制與打擊資恐的管理趨勢與分享	社團法人中華公司治理協會	3
董事	呂紹萍	公司經營權爭奪相關法律責任與案例解析	財團法人中華民國會計研究發展基金會	3
		企業 ESG 實務專題：性平人權之法律責任案例	財團法人中華民國會計研究發展基金會	3
董事	劉文亮	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	臺灣證券交易所	3
獨立董事	蔡志瑋	越南投資實務分享及泰國投資訊息	社團法人中華公司治理協會	3
		泰國投資關鍵焦點與落實實務解悉	社團法人中華公司治理協會	3
獨立董事	申學仁	永續報告書基本知識	社團法人中華公司治理協會	3
		董監事的法律責任及對應之風險與防範	社團法人中華公司治理協會	3
獨立董事	沈志成	企業風險管理與危機處理-董監視角	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3
		AI時代，企業成長創新思維	社團法人中華公司治理協會	3
獨立董事	邱達勝	公司經營權爭奪相關法律責任與案例解析	財團法人中華民國會計研究發展基金會	3
		企業 ESG 實務專題：性平人權之法律責任案例	財團法人中華民國會計研究發展基金會	3
		2026年企業永續轉型：TNFD的策略佈局與生態多樣性機遇與生態多樣性的企業策略與案例分享	台北金融研究發展基金會	3
財會主管	蔡茂松	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修	會計研究發展基金會	12
稽核主管	邱偉聖	稽核人員應具備之勞動法知識-從招募到離職	中華民國內部稽核協會	6
		提升企業永續價值，完善風險管理制度	中華民國內部稽核協會	6
		內部稽核必學的ChatGPT駕馭術	中華民國內部稽核協會	6

公司治理主管進修之情形：

日 期	姓 名	進 修 課 程	主 辦 單 位	時 數
113.09.10	蔡茂松	企業風險管理與危機處理-董監視角	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3
113.09.11	蔡茂松	上市櫃公司永續發展策略與規劃	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3
113.10.25	蔡茂松	最新年報/永續資訊/財報編制相關法令彙析與內控管理實務	財團法人中華民國會計研究發展基金會	6

註 4：風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：

本公司與子公司日常作業風險管理，依性質不同分由各單位負責，並訂定內部控制制度與內稽制度，由稽核室針對各作業存在或潛在的風險，據以制訂實施風險導向之年度稽核計畫進行稽核，以確保本公司與子公司在重要風險的控制點上，能有效執行各項風險的預防措施。各項風險之執行及管理單位分述如下：

風 險 執 行 及 管 理 單 位	執 行 情 形
總 經 理	掌理公司營運目標、企業整體經營策略規劃、負責規劃及評估經營發展計劃，對外合作案之規劃、決策及執行等，以降低公司整體策略性風險。
管 理 部	掌理人力資源規劃、人事制度建立、文書庶務、消防安全衛生管理、資產設備之維護管理等事務，以降低營運風險。
資 訊 部	資訊系統管理及資訊安全控管及防護，以降低資訊安全風險。
財 務 部	負責財務調度及運用，並建立避險機制，以降低財務風險；負責財務制度之撰擬及經營報告，強化內部控制功能，確保其持續有效性，達成財務督導之可靠性。
業 務 部 及 國 外 部	負責行銷策略、產品推廣、掌握市場趨勢及客戶關係之維護，以降低業務營運風險。
研 發 部	產品技術建立、研究新技術、新產品研發案並商品化，協助客戶解決產品應用之技術問題，產品研發、測試、成本改善，以提高市場佔有率，降低遭受市場淘汰的風險。
投 資 部	負責投資策略之擬定與投資標的之搜尋、短期投資(含股票及基金)之買賣。

註 5：客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持良好關係，以創造彼此利潤。

註 6：為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司每年為董事及獨立董事購買董監責任保險附帶經理人險。

註 7：會計師獨立性評估標準

項次	會計師獨立性評估標準	評估	
		是	否
1	會計師無與本公司有持股之投資關係存在。		V
2	會計師無與本公司有直接或重大間接財務利益關係。		V
3	會計師無與本公司或本公司董事有融資或保證行為。		V
4	會計師無與本公司間有考量流失委任之可能性而影響查核工作之行為。		V
5	會計師無與本公司訂定查核案件有關之或有公費。		V
6	會計師無與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。		V
7	會計師及其審計小組成員目前或最近二年並無在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。		V
8	會計師無對本公司提供可能直接影響審計工作的非確信服務項目。		V
9	會計師並無仲介本公司所發行之股票或其他證券。		V
10	會計師並未擔任本公司之辯護人或代表本公司協商與第三人間發生的衝突。		V
11	會計師無與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。		V
12	卸任一年以內之共同執業會計師並無擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。		V
13	審計服務小組成員並無收受本公司或董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物。		V
14	審計服務小組成員並未承受或感受本公司管理階層有關會計政策選擇或財務報表揭露之不當要求。		V
15	審計服務小組成員並未承受或感受本公司管理階層以降低公費為由要求減少應執行之查核工作等。		V
16	會計師並無與本公司有訴訟關係。		V

會計師審計品質指標(AQI)評估：

本公司已於 114 年 1 月 21 日提請第二屆第九次審計委員會及第十九屆第十一次董事會，審議 114 年度起會計師審計品質指標(AQI)，依金管會發布 AQI 揭露架構可比性的量化指標，包括專業性、獨立性、品質控管、監督、創新能力等 5 大構面及 13 項指標評估，評估結果符合適任性之評估標準，可確認簽證會計師出具財務報告之可信賴度無虞。

(四)薪資委員會其組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

條件 身分別 (註 1)	姓名	專業資格與經驗(註 2)	獨立性情形(註 3)	兼任其他公 開發行公司 薪資報酬委 員會成員家 數
獨立董事	蔡志瑋	具有商務、危機處理能力、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 會計師國家考試及格領有證書 獨立董事經歷請參閱本年報第 7-8 頁(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	3
獨立董事	申學仁	具有商務、產業知識、國際市場觀、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 獨立董事經歷請參閱本年報第 7-8 頁(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	3
獨立董事	沈志成	具有商務、法務、危機管理能力、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 律師國家考試及格領有證書 獨立董事經歷請參閱本年報第 7-8 頁(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	0
獨立董事	黃文琪	具有商務、產業知識、國際市場觀、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 會計師國家考試及格領有證書 獨立董事經歷請參閱本年報第 7-8 頁(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	0

註 1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第 00 頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票

上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

## 2. 薪資報酬委員會之職責

- (1) 薪酬委員會旨在協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，以及董事及經理人之報酬。
- (2) 根據中華民國法律規定，薪酬委員會成員由董事會任命。依據本公司薪酬委員會組織章程，該委員應至少由三位獨立董事組成。本公司薪酬委員會由全體獨立董事組成。
- (3) 薪酬委員會至少每年開會二次，有關本委員會會議召開情形及每位委員的出席率，請參考本公司各年度年報。

## 3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計4人。
- (2) 本屆委員任期：112年5月31日至115年5月30日，最近年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	蔡志瑋	2	0	100%	
委員	申學仁	2	0	100%	
委員	沈志成	2	0	100%	
委員	邱達勝	2	0	100%	114/01/13 辭任
委員	黃文琪	N/A	N/A	N/A	114/03/13 就任

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

註1：年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註2：年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

## (3) 薪資報酬委員會實際運作情形：

開會時間	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.01.24	1. 112年度經理人及具員工身分之董事年終獎金發放案	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	提董事會並經全體出席董事同意通過
113.04.08	1. 112年度員工酬勞及董事酬勞分派案 2. 112年度個別董事酬勞分配案 3. 112年度董事車馬費給付案	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	提董事會並經全體出席董事同意通過
114.01.21	1. 113年度經理人及具員工身分之董事年終獎金發放案	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	提董事會並經全體出席董事同意通過
114.03.25	1. 113年度員工酬勞及董事酬勞分派案 2. 113年度個別董事酬勞分配案 3. 113年度董事車馬費給付案	本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	提董事會並經全體出席董事同意通過

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註 1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	V		<p>1. 遵循公司 ESG 政策的願景與使命，以董事會為永續發展相關議題之最高決策單位，於民國(下同)113 年 1 月 24 日成立功能性委員會「永續發展委員會」，由總經理擔任主席，其他成員包括公司之 4 位獨立董事(其領域有會計師、律師、財經專家、產業專家)組成。</p> <p>2. ESG 小組(兼職單位)由總經理與多位不同領域的高階主管共同檢視公司的核心營運能力，訂定短、中長期的永續發展計畫。</p> <p>3. 「ESG 小組」擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台。經由每季會議及依議題而設的三個任務小組：永續環境小組(E)社會公益小組(S)及落實公司治理(G)分別由相關部門主管兼任召集人，負責永續制度的推動，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。</p> <p>4. ESG 小組 113 年度共召開 4 次會議，議案內容包含：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1)鑑別需關注之永續議題，擬定因應行動方案；</li> <li>(2)檢討 ESG 各工作小組執行報告；</li> <li>(3)監督 ESG 各工作小組各永續經營事項之落實，並評估執行情形。</li> </ul> <p>5. ESG 小組需每半年向永續發展委員會提報 ESG 小組工作執行報告。永續發展委員會需將所督導執行之 ESG 小組工作執行報告報告於董事會(詳本公司網站\投資人專區\公司治理\永續發展委員會\永續發展業務執行報告暨永續發展計畫及策略)</p> <p>6. ESG 小組需編制 ESG 報告書送永續發展委員審核，審送核通過後送董事會，經董事會審核修正通過，公開於公開資訊觀測站及公司網站。</p> <p>7. 永續發展委員會 113 年 11 月 11 日針對 ESG 小組所提永續相關議題擬定短中長期計畫制定管理方針、目標、政策與策略經委員會決議通過後送 113 年 11 月 11 日董事會討論，董事會須針對永續發展委員所提報擬定之管理方針、目標、政策與策略討論與審核後做成決議，送交永續發展委員會敦促經營團隊 ESG 小組執行。</p>	無差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？ (註 2)	V		<p>1. 本揭露資料涵蓋公司於 113 年 1 月至 113 年 12 月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主，包含臺灣、中國大陸、泰國地區既有據點，並基於與營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，將子公司金山電子工業(泰國)股份有限公司、廣州金日科技有限公司及廣州金立電子有</p>	無差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>限公司納入範疇。</p> <p>2. 永續發展委員會指導 ESG 小組依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告、文獻及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之 ESG 議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。</p> <p>3. 本公司就企業社會責任重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略詳註 3。</p>	
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		<p>(一)1. 公司致力於環安系統之管理，於 2010 年取得 OHSAS 18001 職業安全衛生管理系統之認證，2018 年取得 ISO 45001 之職業安全衛生管理系統認證 2018/1-2021/12，2022 年續取得 ISO 45001 之職業安全衛生管理系統認證 2022/1-2025/1；公司更早在 2004 年 1 月通過 ISO 14001:1996 環境管理制度，依據 ISO 14001 建立並執行環境管理系統，提供公司於環境管理，落實污染防治，符合環保法令，追求企業永續發展，對環境持續改善。2023 年續取得 ISO 14001 環境管理制度認證 2023/12-2026/12。</p> <p>2. 本公司取得的環境管理制度是 AFNOR ISO 14001:2015 有效日期為 2023/12 至 2026/12，標的：鋁質電解電容器生產證號 2020/89544.2。</p>	無差異
(二)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		<p>(二)1. 本公司使用原物料，均符合歐盟之 RoHS、REACH、無鹵素規範。</p> <p>2. 本公司致力於物料回收使用、再生能源製造產品及製造過程減少污，以降低對環境衝擊。在綠色製造上，減少不必要之資源浪費、尋求廢棄物減量及再利用技術開發；在價值鏈上下游，共同努力包材之回收共用；另在產品上，努力於對環境負荷衝擊低之再生物料使用測試，讓循環經濟效益極大化。透過製程原料回收、廢棄物減量技術研發及循環產品之設計販售，創造循環價值，致經濟規模成長。</p>	無差異
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		<p>(三)本公司以董事會為氣候議題之最高決策單位，設立永續發展委員會，成員共 5 位，由總經理擔任主席，其他 4 位成員為獨立董事，每年審議公司氣候變遷策略與目標、管理氣候變遷風險與機會行動，及檢視執行狀況與討論未來計劃，並且向董事會報告。</p>	無差異

評估項目	運作情形(註1)						與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因																																																																					
	是	否	摘要說明																																																																									
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		<p>本公司之氣候變遷相關風險與機會之評估及因應措施，列示於本年報附表二之二之三。</p> <p>(四)在溫室氣體排放管理方面：</p> <p>本公司在113年3月完成ISO 14064-1全集團實體公司溫室氣體盤查(範疇一至範疇三)。</p> <p>112年ISO 14064-1全集團實體公司溫室氣體盤查(範疇一至範疇三)。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>公司別</th> <th>範疇一 (t CO<sub>2</sub>e)</th> <th>範疇二 (t CO<sub>2</sub>e)</th> <th>範疇一+範 疇二 (t CO<sub>2</sub>e)</th> <th>單位產品排 放量 (KG t Co<sub>2</sub>e /Kpcs)</th> <th>範疇三 (t CO<sub>2</sub>e)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>台灣金山</td> <td>42.69</td> <td>222.97</td> <td>265.66</td> <td>-</td> <td>239.42</td> </tr> <tr> <td>泰國金山</td> <td>123.09</td> <td>4,800.26</td> <td>4,923.35</td> <td>0.0095</td> <td>2,074.58</td> </tr> <tr> <td>廣州金立</td> <td>268.44</td> <td>6,460.03</td> <td>6,728.47</td> <td>0.0079</td> <td>14,363.17</td> </tr> <tr> <td>廣州金日</td> <td>83.62</td> <td>1,763.06</td> <td>1,846.68</td> <td>0.0852</td> <td>27.66</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>517.84</td> <td>13,246.32</td> <td>13,764.16</td> <td>0.0099</td> <td>16,704.83</td> </tr> </tbody> </table> <p>本統計分析表112年溫室氣體盤查是依113年7月30日經AFNOR查證為基準。</p> <p>113年ISO 14064-1全集團實體公司溫室氣體盤查(範疇一至範疇三)。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>公司別</th> <th>範疇一 (t CO<sub>2</sub>e)</th> <th>範疇二 (t CO<sub>2</sub>e)</th> <th>範疇一+範 疇二 (t CO<sub>2</sub>e)</th> <th>單位產品排 放量 (KG t Co<sub>2</sub>e/Kpes)</th> <th>範疇三 (t CO<sub>2</sub>e)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>台灣金山</td> <td>34.84</td> <td>226.00</td> <td>260.84</td> <td>-</td> <td>162.87</td> </tr> <tr> <td>泰國金山</td> <td>143.59</td> <td>5,146.70</td> <td>5,290.29</td> <td>0.0086</td> <td>839.86</td> </tr> <tr> <td>廣州金立</td> <td>273.07</td> <td>9,174.56</td> <td>9,447.63</td> <td>0.0094</td> <td>25,549.48</td> </tr> <tr> <td>廣州金日</td> <td>87.65</td> <td>2,463.93</td> <td>2,551.58</td> <td>0.1171</td> <td>24.96</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>539.15</td> <td>17,011.19</td> <td>17,550.34</td> <td>0.0107</td> <td>26,577.17</td> </tr> </tbody> </table>	公司別	範疇一 (t CO <sub>2</sub> e)	範疇二 (t CO <sub>2</sub> e)	範疇一+範 疇二 (t CO <sub>2</sub> e)	單位產品排 放量 (KG t Co <sub>2</sub> e /Kpcs)	範疇三 (t CO <sub>2</sub> e)	台灣金山	42.69	222.97	265.66	-	239.42	泰國金山	123.09	4,800.26	4,923.35	0.0095	2,074.58	廣州金立	268.44	6,460.03	6,728.47	0.0079	14,363.17	廣州金日	83.62	1,763.06	1,846.68	0.0852	27.66	合計	517.84	13,246.32	13,764.16	0.0099	16,704.83	公司別	範疇一 (t CO <sub>2</sub> e)	範疇二 (t CO <sub>2</sub> e)	範疇一+範 疇二 (t CO <sub>2</sub> e)	單位產品排 放量 (KG t Co <sub>2</sub> e/Kpes)	範疇三 (t CO <sub>2</sub> e)	台灣金山	34.84	226.00	260.84	-	162.87	泰國金山	143.59	5,146.70	5,290.29	0.0086	839.86	廣州金立	273.07	9,174.56	9,447.63	0.0094	25,549.48	廣州金日	87.65	2,463.93	2,551.58	0.1171	24.96	合計	539.15	17,011.19	17,550.34	0.0107	26,577.17	無差異
公司別	範疇一 (t CO <sub>2</sub> e)	範疇二 (t CO <sub>2</sub> e)	範疇一+範 疇二 (t CO <sub>2</sub> e)	單位產品排 放量 (KG t Co <sub>2</sub> e /Kpcs)	範疇三 (t CO <sub>2</sub> e)																																																																							
台灣金山	42.69	222.97	265.66	-	239.42																																																																							
泰國金山	123.09	4,800.26	4,923.35	0.0095	2,074.58																																																																							
廣州金立	268.44	6,460.03	6,728.47	0.0079	14,363.17																																																																							
廣州金日	83.62	1,763.06	1,846.68	0.0852	27.66																																																																							
合計	517.84	13,246.32	13,764.16	0.0099	16,704.83																																																																							
公司別	範疇一 (t CO <sub>2</sub> e)	範疇二 (t CO <sub>2</sub> e)	範疇一+範 疇二 (t CO <sub>2</sub> e)	單位產品排 放量 (KG t Co <sub>2</sub> e/Kpes)	範疇三 (t CO <sub>2</sub> e)																																																																							
台灣金山	34.84	226.00	260.84	-	162.87																																																																							
泰國金山	143.59	5,146.70	5,290.29	0.0086	839.86																																																																							
廣州金立	273.07	9,174.56	9,447.63	0.0094	25,549.48																																																																							
廣州金日	87.65	2,463.93	2,551.58	0.1171	24.96																																																																							
合計	539.15	17,011.19	17,550.34	0.0107	26,577.17																																																																							

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因																								
	是	否	摘要說明																									
			<p>●管理政策及成效：為持續達成國際要求之減量趨勢，本公司設立有溫室氣體盤查與減量管理小組，每月統計溫室氣體排放數據，並設定每年溫室氣體削減量1%做為公司減碳目標。113年範疇一+範疇二單位產量排放量為0.0107kgCO2e/kpcs，較112年0.0099kg增加8.51%，主要原因為(1)產能增加(泰國增加17.60%，廣州金立增加19.01%，廣州金日增加0.61%)，(2)電力係數改變：中國電力係數113年改為全國統一係數0.6205，112年是依據中國南方電網0.467，所以廣州二廠113年電力係數較112年增加32.87%，如還原推算則113年單位產量碳排放量較112年減少21.40%，故今年有達成此目標。114年目標依舊訂定1%，主要減量減排方案包括空壓機定頻改為變頻；空壓機餘熱回收，節約柴油消耗；強化製程節能減碳績效，避免「大馬拉小車」；調整過大功率的馬達負載；汰換白熾燈，若原設備仍使用傳統燈具，逐步更換為LED，降低空壓機壓力，在滿足需求下，每降低1bar壓力可省電約7%；配合當地政府推動設置太陽能板，使用綠電。</p> <p>在水資源管理方面： 本統計用水量表以集團實體廠區為統計基礎</p> <p style="text-align: right;">單位：公噸/KPCS</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>集團實體廠區</th> <th>總用水量</th> <th>單位用水量</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>台灣金山</td> <td>1,307</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>泰國金山</td> <td>120,870</td> <td>0.2322</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>廣州金立</td> <td>46,494</td> <td>0.0549</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>廣州金日</td> <td>1,750</td> <td>0.0808</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>合計</td> <td>170,421</td> <td>0.1227</td> </tr> </tbody> </table>	年度	集團實體廠區	總用水量	單位用水量	112	台灣金山	1,307	-	112	泰國金山	120,870	0.2322	112	廣州金立	46,494	0.0549	112	廣州金日	1,750	0.0808	112	合計	170,421	0.1227	
年度	集團實體廠區	總用水量	單位用水量																									
112	台灣金山	1,307	-																									
112	泰國金山	120,870	0.2322																									
112	廣州金立	46,494	0.0549																									
112	廣州金日	1,750	0.0808																									
112	合計	170,421	0.1227																									

評估項目	運作情形(註1)				與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因																																																											
	是	否	摘要說明																																																													
			<p style="text-align: right;">單位：公噸/KPCS</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>集團實體廠區</th> <th>總用水量</th> <th>單位用水量</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>台灣金山</td> <td>1,428</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>泰國金山</td> <td>136,590</td> <td>0.2231</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>廣州金立</td> <td>59,289</td> <td>0.0588</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>廣州金日</td> <td>1,450</td> <td>0.0665</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>合計</td> <td>198,757</td> <td>0.1211</td> </tr> </tbody> </table> <p>●管理政策及成效：113年集團總用水量198,757噸，較112年170,421公噸增加28,336公噸，主要原因是113年集團生產量成長18.19%。單位用水量113年0.1211公噸/KPCS，112年單位用水量0.1227公噸/KPCS，113年單位用水量較112年節省1.32%。單位用水量下降主要是泰國金山生產量增加。但透過製程改善(製程用水再回收循環使用)降低用水量。廣州金日單位用水量減少主要是生活用水透過循環再利用降低用水量。114年目標單位用水量為下降1%</p> <p>在廢棄物管理方面： 本統計表以集團實體廠區為統計基礎</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>集團實體廠區</th> <th>有害事業 廢棄物 t</th> <th>非有害事業 廢棄物 t</th> <th>廢棄物 總量</th> <th>單位產品產 出量 t/kpcs</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td> <td>台灣金山</td> <td>-</td> <td>1.27</td> <td>1.27</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>泰國金山</td> <td>58.45</td> <td>41.38</td> <td>99.83</td> <td>0.000190</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>廣州金立</td> <td>28.16</td> <td>403.83</td> <td>431.99</td> <td>0.000510</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>廣州金日</td> <td>3.05</td> <td>146.15</td> <td>149.20</td> <td>0.006887</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>合計</td> <td>89.66</td> <td>592.63</td> <td>682.29</td> <td>0.000494</td> </tr> </tbody> </table>	年度	集團實體廠區	總用水量	單位用水量	113	台灣金山	1,428	-	113	泰國金山	136,590	0.2231	113	廣州金立	59,289	0.0588	113	廣州金日	1,450	0.0665	113	合計	198,757	0.1211	年度	集團實體廠區	有害事業 廢棄物 t	非有害事業 廢棄物 t	廢棄物 總量	單位產品產 出量 t/kpcs	112	台灣金山	-	1.27	1.27	-	112	泰國金山	58.45	41.38	99.83	0.000190	112	廣州金立	28.16	403.83	431.99	0.000510	112	廣州金日	3.05	146.15	149.20	0.006887	112	合計	89.66	592.63	682.29	0.000494	
年度	集團實體廠區	總用水量	單位用水量																																																													
113	台灣金山	1,428	-																																																													
113	泰國金山	136,590	0.2231																																																													
113	廣州金立	59,289	0.0588																																																													
113	廣州金日	1,450	0.0665																																																													
113	合計	198,757	0.1211																																																													
年度	集團實體廠區	有害事業 廢棄物 t	非有害事業 廢棄物 t	廢棄物 總量	單位產品產 出量 t/kpcs																																																											
112	台灣金山	-	1.27	1.27	-																																																											
112	泰國金山	58.45	41.38	99.83	0.000190																																																											
112	廣州金立	28.16	403.83	431.99	0.000510																																																											
112	廣州金日	3.05	146.15	149.20	0.006887																																																											
112	合計	89.66	592.63	682.29	0.000494																																																											

評估項目	運作情形(註1)						與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因																																	
	是	否	摘要說明																																					
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>集團實體廠區</th> <th>有害事業 廢棄物 t</th> <th>非有害事業 廢棄物 t</th> <th>廢棄物 總量</th> <th>單位產品產出量 t/kpcs</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>台灣金山</td> <td>-</td> <td>0.74</td> <td>0.74</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>泰國金山</td> <td>44.40</td> <td>62.82</td> <td>107.22</td> <td>0.000175</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>廣州金立</td> <td>70.76</td> <td>321.91</td> <td>392.67</td> <td>0.000389</td> </tr> <tr> <td>113</td> <td>廣州金日</td> <td>3.32</td> <td>105.79</td> <td>109.11</td> <td>0.005006</td> </tr> <tr> <td></td> <td>合計</td> <td>118.48</td> <td>491.26</td> <td>609.74</td> <td>0.000371</td> </tr> </tbody> </table>		年度	集團實體廠區	有害事業 廢棄物 t	非有害事業 廢棄物 t	廢棄物 總量	單位產品產出量 t/kpcs	113	台灣金山	-	0.74	0.74	-	113	泰國金山	44.40	62.82	107.22	0.000175	113	廣州金立	70.76	321.91	392.67	0.000389	113	廣州金日	3.32	105.79	109.11	0.005006		合計	118.48	491.26	609.74	0.000371
年度	集團實體廠區	有害事業 廢棄物 t	非有害事業 廢棄物 t	廢棄物 總量	單位產品產出量 t/kpcs																																			
113	台灣金山	-	0.74	0.74	-																																			
113	泰國金山	44.40	62.82	107.22	0.000175																																			
113	廣州金立	70.76	321.91	392.67	0.000389																																			
113	廣州金日	3.32	105.79	109.11	0.005006																																			
	合計	118.48	491.26	609.74	0.000371																																			
			<p>●管理政策及成效：113 年廢棄物總量 609.74 公噸，112 年 682.29 公噸。單位產品產出量 113 年 0.000371t/kpcs，112 年 0.000494t/kpcs。集團廢棄物單位產出量 113 年較 112 年下降 24.89%。113 年集團有害廢棄物增加主要廣州金立報廢一批電解液，集團非有害廢棄物減少是因廣州金立與廣州金日一般固體廢棄物減少(因資源回收再利用)、泰國金山 113 年非有害廢棄物其中 BAR 條(因資源回收再利用)較 112 年減少 1,450 頓，是個別項目績效表現最好的一個項目。114 年集團廢棄物單位產出量預計減少 5%。</p> <p>本公司有制定節能減碳及溫室氣體減量政策，並宣導推動採購綠色節能產品，在辦公室推動 e 化作業&amp;中午休息熄燈、製作標語鼓勵員工減少能源消耗等多項措施。在工廠端包材重複使用：例如物流棧板、緩衝材的循環利用，降低生產間接能耗。廢料分類：提高金屬、塑膠等回收率，減少原料開採能耗。</p>																																					
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V	<p>(一)人權政策：為恪守全球營運據點所在地法規，遵循『國際勞工組織基本的核心勞動準則』等公認之國際人權標準，並落實『RBA 責任商業聯盟行為準則』，有尊嚴的對待及尊重現職同仁，契約及臨時人員等。</p> <p>人權評估：公司遵守勞動基準法及就業服務法與性別工作平等法，訂定人事招募任用作業及薪資福利程序，以保障員工之合法權益及建立適當之管理辦法。公司尊重且支持相關人權規範、聯合國世界人權宣言、聯合國企業人權和指導原則等準則精神訂定公司內部員工行為規範守則，持續且積</p>						無差異																																

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施 (包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		<p>極的塑造良好的工作環境，並依公司所在地各項法令及規範制定內部任用管理辦法，嚴格遵守。</p> <p>公司承諾確保供應鏈工作環境、員工受到尊重並具有尊嚴、營運促進環保並遵守道德。為體現此一承諾，公司加入全球最大的電子行業聯盟「責任商業聯盟」前身為EICC成為會員，並進行完整的盡職調查程序，確保自己的行為準則與RBA Code of conduct保持一致，甚至更為嚴格。公司除利用RBA設計的標準化風險評估範本(簡稱SAQ)，每年自行鑑別業務中最高的社會、環境和道德風險。</p> <p>公司針對新進員工剛進公司在一周內會做全套的人事教育訓練，包括人權政策與人權評估等相關權益之法律保障及公司的禁止規定與獎懲辦法。對於就職滿一年以上員工則當有新的人權政策與人權評估等相關權益之法律保障及公司的禁止規定與獎懲辦法，則會利用聚會時做政令宣導及權益告知，亦會將相關辦法公布於公司內部網站。</p> <p>(二)薪酬的設計主要在於支持公司目標、有效招募、激勵與留才。對外持續對薪資市場進行資料蒐集與分析、並因應物價調整，以保有整體薪資水準與競爭力；對內則期能對優秀同仁給予激勵。對於新進同仁的敘薪，公司依其所負責的職務與職等，搭配學經歷等背景條件給予不同的薪資。不因性別、種族、宗教、政治立場、婚姻狀況、參與團體等因素而有所區別。對於獎金的發放則依當年度經營績效或成果適當反映於年終獎金，公司並設置獎懲管理辦法，相關獎懲會同時反應在年度績效考核的加減分中以作年終獎金發放的依據。對於業務獎金之發放則依業務貢獻度及季目標達成率，逐季考核，只要符合辦法即發放。</p>	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		<p>(三)1. 規範用工制度，保障職工合法權益公司依據《勞動法》、《勞動合同法》等法律法規的要求，保護職工的合法權益，建立和完善包括社會保險、醫療保險等在內的薪酬與福利制度，並導入ISO 45001職業健康安全管理體系，主動對工作場所職業病危害因素定期檢測，強化風險管理，避免可能發生的職業健康安全風險，且每年定期實施職安教育訓練及員工定期健康檢查作業。</p> <p>2. 本公司2024-2025年間取得ISO 45001職業安全衛生管理系統認證，廣州金日2024.01-2027.01，廣州金日2025.01-2028.01。</p>	無差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		<p>3. 本集團 113 年並無職災及火災發生。</p> <p>4. 本公司尊重人權、重視勞資和諧，持續優化職業安全衛生作業並為營造符合人性需求與身心健康的工作環境而努力。本公司為維護員工安全與健康，訂有工作環境及員工人身安全保護相關保護措施，在泰國廠區及大陸廠區另訂有工作安全規定。</p> <p>5. 針對工作環境與員工人身安全的保護措施詳第四章第五節勞資關係。</p> <p>(四)本公司提供多元在職訓練課程及系列性講座，力求開發人力資源，配合組織需求及個人發展規劃，協助員工增進專業才能或管理職能。</p> <p>本公司秉持永續經營與強化組織韌性的理念，於 2024 年度積極推動與員工職涯能力相關的培訓計畫，並將其納入企業 ESG 核心策略中，以落實人才培育及職能升級的目標。年內針對三項關鍵主題進行培訓規劃與實施，分別為資訊安全管理、溫室氣體盤查制度建置，以及 ESG 永續報告書撰寫，藉由系統性課程與跨部門合作，提升員工面對未來挑戰的專業力與行動力。</p> <p>首先，在資訊安全領域，公司導入 ISO/IEC 27001:2022 資訊安全管理系統並取得認證，藉此建立完整的資安政策與管理制度。為確保制度順利上線，針對資訊相關人員與核心部門員工設計一系列訓練課程，內容涵蓋風險辨識、資安控制措施、內部稽核程序等。經由密集培訓，強化人員對資安威脅的辨識與應變能力，並促使資訊管理作業朝向標準化與制度化邁進。</p> <p>另一方面，在環境治理方面，公司亦推動 ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查制度並取得認證。該制度的導入有助於公司掌握營運活動中的碳排放狀況，為後續的節能減碳策略奠定基礎。培訓課程聚焦於盤查原則、數據來源確認、計算邏輯及實務演練等，協助相關部門建立盤查流程，並提升數據蒐集與溝通效率，使碳盤查作業具備可重複與可驗證性。</p> <p>同時，為提升公司整體 ESG 管理與資訊揭露品質，我們亦辦理永續報告書撰寫與實務培訓課程，培養內部 ESG 專責人員能力並完成 2023 年 ESG 報告書的撰寫。課程內容涵蓋 SDGs 及永續發展趨勢、GRI 準則、永續發展與風險管理、利害關係人議題鑑別、國際永續相關報告標準，透過實例操作與內部資料彙整演練，促進不同單位的合作與共識凝聚。</p> <p>綜合而言，113 年三大主題專案共辦理多場次內、外部訓練與工作坊，累</p>	無差異

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五)對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		<p>計訓練時數達 1,389 小時，總參訓人次為 393 人，涵蓋專責人員、主管階層及一般員工。公司亦鼓勵員工主動參與外部辦理的 ESG、資安及碳管理課程，強化與產業發展趨勢接軌的能力。</p> <p>(五)公司所生產各項產品皆屬於綠色環保產品，產品經過 SGS 檢驗，認證通過歐盟 RoHS 2.0 無毒環保標準，並且經過 REACH 化學成分註冊，為歐盟許可進口產品。並保證出售於客戶之產品所含金屬皆符合無衝突規範，無任何危害物質及 PFOS FREE，公司出口產品每一外箱均有 RoHS 環保標示。本公司產品是賣給製造商，故無消費者保護政策但有訂定客戶權益政策，且因客戶多為製造大廠，廠商均會與公司簽訂採購品質合約。公司產品均經由嚴謹的品質系統管理，對每一產品均賦予國際條碼 BAR CODE，只要客戶提出 BAR CODE 代碼，公司即可查出該產品批號，以利追蹤供該批產品當時生產品質與環境。</p> <p>本公司在網站上設有申訴信箱，對產品與服務提供透明且有效之申訴處理。</p>	無差異
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		(六)本公司及子公司與供應商往來前須進行供應商審查作業，評估其相關作業及管理政策符合環保、職業安全衛生或勞動人權等相關規範，另對於新訂法規亦要求其提供相關資料以作為本公司評估之用。且與主要廠商合約中業已載明須「符合國際環保法規要求」，另若其違約或違約未改善時本公司可終止或解除契約。公司每年會定期對供應商做評鑑，評鑑項目包含供應商是否在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，如供應商不符公司要求標準，會先輔導改善，若再未改善無則終止合作。	無差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司已依永續報告書 GRI 及 SASB 國際準則編製永續報告書，但尚未取得第三方驗證單位之確信(本公司資本額為 20 億以下，依目前規定尚無需取得第三方驗證單位之確信)。	無差異
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：</p> <p>本公司已訂定永續發展實務守則，經董事會通過並揭露於公司網站\投資人專區\公司治理\重要法令規章，實際運作與守則規定並無重大差異。</p>				
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 金山電子為電子產業工業聯盟(EICC)的會員(目前改稱 RBA 會員)，承諾遵守 EICC 的行為準則(目前改稱 RBA 準則)</li> <li>2. 金山電子的環境政策遵規守法：創新降耗、全員參與、預防污染</li> </ol>				

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
3. 金山電子加入無衝突礦物採購計畫：				
除了堅持產品質量、讓顧客滿意之外，本公司也意識到相關事業活動、產品或服務對環境職安衛造成的影響，本公司正在致力於地球環境保護活動的推進和污染的預防以及員工職安衛的照護，公司承諾：				
1>遵守國家各項環境職安衛法律、法規，建立良好的環境職安衛管理體系，遵守與顧客/相關方協議之環境職安衛承諾(如 SONY SS-00259 所禁用物質、RoHS 所禁用的物質)，污染環境物質不流入、不生產、不流出，確保環境產品零污染。				
2>徹底實施節約能源、資源及再回收利用，減少資源的浪費。				
3>落實環境職安衛管理各項規定，定期審核審查其執行成效，持續改進，為永續經營而努力。				
4>宣導正確環境職安衛觀念，養成預防污染、減少浪費、注意安全衛生的良好習慣，全員參與綠色環保、社會責任活動。				
5>將工業安全與員工健康列於利潤之前，凡所有活動以安全、健康為本。				
6>提供環境職安衛資訊與經驗交流，使顧客、供應商及相關方能瞭解本公司環境職安衛方針。				
7>向社會大眾公開本公司環境職安衛方針及實施狀態，為地球保護與自然和諧共生做出貢獻。				
4. 綠色工程描述				
為遵守國際環保規範，符合國家環保法律法規，金山於 2003 年宣佈建立 ISO 14001 環境管理系統，確保環境之品質，為達成環保規範，致力於環境保護以及節能減碳，資源及再回收利用，減少資源的浪費，落實全員參與綠色環保活動，以實現維護地球自然環境生態，以使萬物綿延流長、生生不息，並已與對其業務活動的各個方面在整個組織中的所有設施都在努力為客戶提供綠色產品和技術，顯示對環境的關注，並於 2004 年 1 月通過 ISO 14001 認證。				
1>RADIAL LEAD TYPE & SNAP-IN TYPE				
這些鋁電解電容器，外殼採用 PET 材質，全部材料符合 RoHS、PFOS、HF、REACH 環境管理物質管控要求，實現無鎘無鉛化生產方式。				
2>SPECIAL TYPE				
這些都是大容量鋁電解電容器，外殼材料未採用 PET，使用 PVC 材料，但產品絕對符合無鉛要求。				
3>CS-CAP Solid Electrolytic Capacitor				
固態電容外殼材料未採用 PET，使用 PVC 材料，但產品絕對符合無鉛要求。				
5. 社會責任(S)				
1>勞工政策				
<1>公司不雇用未滿 16 歲人員，亦不強迫員工執行工作。				
<2>公司不因員工的種族、膚色、年齡、性別、性傾向、殘疾、是否懷孕、宗教、政治情況、社團工會或婚姻狀況等因素歧視任何人。				
<3>公司尊重並保護員工人權，自由結社、集會等與管理層間公開直接溝通。				
<4>公司遵守相關勞動法規及客戶要關規範，合理支付工資與福利。				
2>商業道德政策				
<1>誠信經營，不從事違法行為。				

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	

<2>嚴禁不正當的交易事情發生，不從事與公司利益相衝突之活動。

<3>資料記載須真實、完整、資訊公開。

<4>饋贈禮品或招待須合宜。

<5>尊重知識產權，對客戶與公司資訊，檢舉人等保密管理。

#### 6. 社會公益推動方面(S)：

##### 1) 社區參與與社區關懷：

113年，金山電子透過一系列社區參與活動，包含「每季中餐一素愛地球」、「慈濟三重環保教育站志工服務」、「愛心捐血」、「視障按摩公益舒壓」、「捐發票做公益」、「減塑淨灘」及對社福團體的捐助等，實際回應環保、健康、社會平權與扶弱等多重社會議題。我們鼓勵員工自主參與，以行動實踐企業社會影響力，不僅促進員工與社區間的連結，更展現企業願與地方共榮的信念。這些活動大多落實於新北市地區，符合ESG中「照顧在地社區」的原則，亦體現我們願成為社區良善夥伴的目標。我們相信，真正的永續來自於持續的參與與共好，未來也將持續以ESG為導向，深化社會價值的創造，並成為推動社會正向循環的重要力量。本公司營運總部位於新北市，為了回饋鄉里，本公司用人政策亦以盡量以在地居民為主，新北市在地居民佔公司總員工57.97%以上。

113年公益活動執行情形如下表：

活動項目	社區/單位	參與人數	活動費用(元)
每季中餐一素愛地球活動	全國素食三重分店	240	22,880
慈濟三重環保教育站環保志工活動	慈濟三重環保教育站	11	0
愛心捐血公益活動	台北捐血中心新莊號捐血車	18	3,960
視障按摩健康舒壓公益活動	社團法人新北市視障愛心協會	23	10,900
捐發票做公益活動	財團法人伊甸社會福利基金會	6	0
減塑愛海洋淨灘活動	新北市萬里區國聖9號海灘	51	65,646
合計		349	103,386

<1>113/10/19【金山電減塑愛海洋淨灘活動】於10月19日在新北市萬里區國聖9號-山海芳園段海灘，短短將近一個小時的時間，共撿拾140公斤的垃圾。淨灘流了許多汗、撿了許多垃圾，只因可以為海洋貢獻一份心力而感到開心，參與這次淨灘活動可以體認到愛海洋，不只是透過淨灘行動而已，更重要的是應從源頭做起，讓自己及家人儘量減少塑膠製品的使用。

<2>113/05/18【慈濟三重環保教育站】本公司為展現對環境保護議題的重視並持續參與社會公益活動，特規劃本次「慈濟三重環保教育站觀摩及志工服務活動」，邀請同仁及家人一起到環保教育站擔任環保志工，進行資源回收物品的整理及分類環保工作，同時透過慈濟師姐的環保議題分享，讓我們學習如何從源頭開始減廢、減量，珍惜資源，避免不必要的浪費，期望藉此活動能讓參與的志工更能體會「美好生活從環境保護開始」的觀念，進而為守護地球盡一份心力。

<3>113/06/28【愛心捐血公益活動】金山電子長期支持社會公益並響應永續發展，為協助紓解血荒，幫助更多需要的人，公司特舉辦「愛心捐血」公益活動，響應「捐血一袋，救人一命」的精神，鼓勵同仁挽起袖子獻出熱血，希望藉由溫暖的血液，傳遞出「愛」與「關懷」，透過實際的行

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<b>動展現愛心，為社會盡一份心力。</b>				
<4>113/07/19【視障按摩、健康紓壓公益活動】為促進視障按摩推廣並增加視障者的工作機會，讓視障按摩師有更穩定的經濟收入並感受到來自企業的支持與關懷，本公司再度舉辦「視障按摩、健康紓壓」公益活動，希望透過視障按摩師的雙手，將按摩紓壓及健康的概念傳遞給員工，同時藉此項公益活動適度減輕員工頭/肩/頸/背部可能出現的痠痛疲勞現象，幫助員工紓解壓力，進而提升工作效率及企業形象。				
<5>113/08/14【捐發票做公益活動】金山電子秉持善盡企業社會責任的信念，為強化公益行動之實踐，公司特舉辦「捐發票做公益」活動，鼓勵員工將身邊多餘的紙本統一發票捐出，公司將募集的發票捐給社會福利機構，將愛心奉獻出去，期許為社會多盡一份心力。				
<b>2&gt;社會捐助：</b>				
<1>花蓮縣重大災害民間賑災捐款專戶。				
<2>捐贈財團法人基督教芥菜種會【0403 大地震關懷受災戶專案】。				
<3>捐贈財團法人幼幼社會福利慈善基金會【花蓮受災弱勢兒少專案】。				
<4>捐贈財團法人花蓮縣老人暨家庭關懷協會(花蓮地震受災戶)。				
<5>捐贈門諾基金會(守護東部老人暨身障弱勢家庭照護計畫)。				
<6>捐贈財團法人臺灣基督教主愛之家輔導中心附設花蓮縣私立凱歌園少年中途之家(花蓮地震修繕)。				
<7>捐贈花蓮縣秀林鄉西寶國民小學(花蓮地震修繕)。				
<8>捐贈台灣世界展望會【助學、健康、平安、希望紅包 10 人次】。				
<9>捐贈財團法人中華基督教救助協會。				
<10>捐贈華山基金會(花蓮光復站)【年菜 20 份】。				
<11>捐贈創世基金會(板橋分院)【送禮到家 10 份】。				
<12>擴大參與社福團體贊助：瑪利亞社福、陽光社會、心路基金會等單位				
<b>3&gt;員工關係：</b>				
<1>113/09【2024 日行 8888 健走活動】，本次活動共 33 人完成日行 8888 步的目標，達標率高達 84.6%。				
<2>113/11/30【新店碧潭和美山步道】，113 年 11 月 30 日上午舉辦，共 44 位同仁與家人熱情參與。				
<b>4&gt;員工培育：</b>				
<1>113/06/14【2024 金山電幸福講座：雙薪夫妻理財新視野】講座。				
<2>113/09/13【2024 金山電幸福講座：預防失智，快樂老後實踐主張】講座。				
<3>113/11/07【2024 AI 職場運用-ChatGPT 實戰課程】講座。				
<4>113/12/19【2024 金山電幸福講座：認識情緒解決衝突】講座。				
<b>5&gt;員工福利：</b>				
<1>本公司(台灣)屬營運總部，因人員不多，並未成立工會及簽訂團體協約，惟每季均有召開勞資協商。				
<2>取得 113 年勞動力發展署人才發展品質管理系統 TTQS 認證。				

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<3>完成 113 年大人提教育訓練計畫並獲政府補助約新台幣 259,565 元。				
<4>其他員工福利請參閱「肆、營運概況/五、勞資關係/員工福利」(本年報第 85-86 頁)。				
7. 本公司多年來致力於環保及資安所獲得的認證如下：				
公司別	項目	認證公司	起訖期間	
台灣金山	ISO 9001	Afnor	2023.12~2026.12	
台灣金山	ISO 14001	Afnor	2023.12~2026.12	
廣州金立	ISO 9001	BSI	2023.07~2026.07	
廣州金立	ISO 14001	BSI	2025.01~2028.01	
廣州金立	ISO 45001	BSI	2025.01~2028.01	
廣州金立	IATF16949	BSI	2024-08~2025.08	
廣州金日	ISO 45001	BSI	2024-01~2027.01	
廣州金日	ISO 9001	BSI	2024-02~2027.02	
廣州金日	ISO 14001	BSI	2024-01~2027.01	
集團	ISO 27001	Afnor	2024.11~2027.11	
泰國金山	ISO 45001	CISQ	2023-12~2027.02	
泰國金山	ISO 9001	CISQ	2025.03~2028.02	
泰國金山	ISO 14001	CISQ	2025.03~2028.01	
8. 環境保護推動方面(E)：				
1>完成 113 年集團溫室氣體盤查 ISO 14064-1(範疇一到範疇三)				
2>完成集團用電量、用水量及廢棄物總重量盤查				
3>推動供應商管理作業				
4>受邀參加部分客戶所舉辦之環境保護運作課程				
5>取得 ISO 45001:2018 職業安全衛生管理系統認證廣州金日 2024.01~2027.01，廣州金日 2025.01~2028.01				
6>113 年取得 ISO 14064-1 集團溫室氣體盤查(範疇一到範疇三)，並經艾法諾國際認證公司認證				
7>獲政府補助 112 年台灣金山溫室氣體盤查 ISO 14064-1(範疇一到範疇二)新台幣 16 萬元				
9. 公司治理推動方面(G)：				
1>董事會通過新增暨通過修正案				
<1>新增「成立永續發展委員會暨永續發展委員會組織規程」案(113.1.24)				
<2>新增「委任四大會計師事務所之一為 113 年查帳會計師」案(113.1.24)				
<3>113 年簽證會計師之獨立性評估、委任案(113.1.24)				

評估項目	運作情形(註 1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<4>113 年度永續報告書案				
<5>永續資訊之管理作業內部控制制度案				
<6>114 年永續發展計畫及策略案(113.11.11)				
2>董事會報告案				
<1>113 年度公司推動永續發展之運作情形報告案(113.11.11)				
<2>113 年度誠信經營執行狀況報告案(114.01.21)				
<3>113 年度防範內線交易落實情形報告案(114.01.21)				
<4>113 年度供應商管理報告案				
<5>113 年度董事會成員及重要管理階層之接班規劃及運作情形報告案(114.01.21)				
<6>113 年度資安通管理政策暨執行情形報告案(114.01.21)				
<7>113 年度各類別利害關係人溝通情形報告案(114.01.21)				
<8>113 年度職場多元化及性平等政策與實施情形(114.01.21)				
<9>113 年度董事會多元化及獨立性及落實情形，(114.01.21)				
<10>113 年度員工人身安全與工作環境的保護措施及其實施情形(114.01.21)				
<11>113 年度風險管理職責暨落實情形(114.01.21)				
3>其他				
<1>取得 113 年資安通訊管理 ISO 27001 及經艾法諾國際認證公司認證 2024.11-2027.11				
10. 投資綠電：				
1>113 年投資太陽能板裝置 Solar PV Tier 1 Module 契約容量 446.40kWp，共投入資金新台幣 11,496 仟元，節能效果 651,744 度，換算減少碳排約 285.46 噸。				
2>為響應政府資源永續管理之施政主軸「資源永續立目標，循環利用創新局」，為持續落實國內資源永續循環利用，提升全國資源使用效率，提高資源有效永續循環利用，降低產業溫室氣體排放與環境衝擊以提升國家整體綠色競爭力，建構資源永續循環社會。公司自 105 年開始陸續投資永續發展股份有限公司達 2.45 億元，該公司主要是投資永成環科公司(廢棄物燃燒處理)、永茂環科公司(固體再生燃料 SRF 製造)、廣青環保公司(廢棄物清運)，目前永成環科公司一年最大可處理液體廢棄物量約 3.144 億公噸(另外現正申請固體廢棄物處理)，永茂環科公司一年最大可生產 1.8 萬公噸 SRF，廣青環保公司一年可清運環保廢棄物 3.57 萬公噸。				

註 1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

註 2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

註3：本公司就永續發展重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：

議題	風險類別	風險項目	風險管理策略	風險管理單位
環境	外部風險	氣候變遷	每年進行氣候變遷議題之資訊收集與分析，並鑑別評估相關風險，以降低氣候變遷可能為公司帶來的負面衝擊。	總務/廠務
	外部風險	水資源管理	1. 推動節能節水改善案，以降低能耗及用水成本。 2. 設置缺水緊急應變小組，掌握廠區水源現況，提升應變能力，降低廠區缺水風險。 3. 推動製程純水刷卡用水改善，節約純水使用量及雨水回收等專案與技術研發，提升水資源循環使用效率。	總務/廠務
	策略型風險	溫室氣體排放管理與能源管理	1. 推動公司能源與資源整合，檢討推動進度，並提高各項節能減碳改善技術。 2. 本公司設有溫室氣體盤查與減量管理小組，每月統計溫室氣體排放數據，有效控管溫室氣體排放。 3. 主要減量減排方案包括空壓機定頻改為變頻，空壓機餘熱回收，節約柴油消耗，強化製程節能減碳績效。	總務/廠務/研發部/製造部
	策略型風險	空汙管理	1. 推動廢氣減排、揮發性有機物減量與異味管制等措施。 2. 減少溫室氣體排放及各項空氣污染物排放外。 3. 訂定監測標準管理廠區環境，並增設空氣污染防治設備，降低污染物排放。	總務/廠務
	策略型風險	廢棄物與空汙管理	1. 以循環經濟概念，致力於廢棄物之源頭減量、製程減廢及回收再利用，以達到廢棄物產出量最小化與資源再利用最大化。 2. 汗水處理之優化產生廢棄物-廢汗泥產出比率下降%。 3. 廢棄物管理方實施垃圾分類及製程中紙箱回收及舊棧板回收再利用等，達到垃圾減量目標。 4. 依法落實執行廢棄物清運及處理廠商之資格審查與管理，確保廢棄物均能妥善處理，以達環境衝擊最小化的目標。	總務/廠務
	可預防性風險	人權	遵循國際人權規範及全球營運據點所在地勞動法規，致力營造一個平等任用、免於歧視與騷擾之工作環境，同時尊重個人隱私權，建立多元勞資溝通管道及申訴機制，以確保員工權益。	人資
社會	可預防性風險	人才吸引與留任	1. 透過多元及公開的招募管道，以廣納人才並提高招募效率。 2. 提供穩定且優惠的薪資待遇與福利，並規劃完善的職涯發展，鼓勵員工取得證照或專業認證。	人資
	可預防性風險	職場安全與健康	1. 本公司於111年續取得ISO 45001之認證2022/1-2025/1, 99年取得職業健康與安全管理系統認證。並依「集團安全衛生伙伴區域聯防」制度，將關係企業互相督導和經驗交流，進一步落實職業安全衛生管理系統。 2. 建立消防災害防救體系，設立『緊急應變小組』與『急救人員』，每半年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。113年計58人，共58小時。每季定期檢查消防安全器材，降低災害事故發生時損失，保障員工人身安全。 3. 辦理員工健康檢查及衛生安全講座，提供適當充足之防護。	總務/廠務
	可預防性風險	產品安全	1. 本公司所生產各項產品皆為符合環保之產品，公司首先遵循歐盟所倡議之有害物質限用指令，生產符合歐盟RoHS規範之產品，實行2006年7月起生效之環保政策。 2. 保證出售於客戶之產品所含金屬皆符合無衝突規範，無任何危害物質。並經由嚴謹的品質系統的管理，提供客戶穩定的產品品質，遵守與顧客/相關方協議之環境職安衛承諾（如SONY SS-00259所禁用物質）。	製造部/處
經濟面 (含公司治理)	可預防性風險	誠信風險(從業道德)	制定各項道德行為規範，並建立良好之公司治理及風險控管機制，即評估不誠信行為風險，並據以訂定相關防範措施，落實推動誠信經營政策。	管理部
	可預防性風險	法律遵循	密切掌握政策法規之變動俾即時因應。與律師簽定長期顧問合約協助契約之訂定與簽約前之審核，期以降低法律風險。	管理部

議題	風險類別	風險項目	風險管理策略	風險管理單位
	策略型風險	資訊安全	<p>訂定「資訊安全管理作業要點」，於應用程式、作業系統、網路系統，建構層層管制與防護機制，具體說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 建置主動威脅防禦(IPS)、惡意網址過濾及進階持續性威脅攻擊防禦(APT)等系統。</li> <li>2. 建立門禁控管、登入系統的身份驗證、密碼控管、存取授權及定期進行弱點掃描等稽核機制。</li> <li>3. 每年定期對員工進行資訊安全教育訓練及測驗，強化員工的資安風險意識。</li> <li>4. 每年檢視資安防護措施及規章，關注資安議題及擬定因應計劃，以確保其適當性及有效性。</li> <li>5. 導入資訊安全管理 ISO 27001。</li> </ol>	資訊部

氣候相關資訊執行情形：

項目	執行情形						
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	<p>1. 董事會下設置永續發展委員會： 本公司積極強化公司永續經營與永續環境相關之公司治理機能，設置直屬董事會之永續發展委員會，並於其下設置風險管理小組及永續發展小組。作為本公司永續治理作業及風險管理的最高指導組織，本委員會經董事會委任總經理為主席，並由四名獨立董事組成，負責訂定企業社會責任於經濟、環境及社會各面向及風險管理(含 TCFD)之年度目標並定期監督執行狀況，帶領本公司永續發展，精進及達成各項短中長期目標。</p> <p>2. 管理階層： 為落實風險管理以及永續相關議題的管理及監控，公司部門之一級主管不定期召開會議，針對鑑別氣候相關風險與機會進行辨識、分析、制定因應對策以達永續發展委員會所訂目標，並向董事會報告。 公司針對氣候與溫室氣體排放治理，責成權責單位負責，並制定政策、承諾以及管理行動如下：</p> <table border="1" data-bbox="898 1056 2100 1421"> <tr> <td>重大主題</td> <td>氣候變遷與溫室氣體排放</td> </tr> <tr> <td>權責單位</td> <td>管理部、研發部、製造部、廠務、品管、採購</td> </tr> <tr> <td>政策</td> <td> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每年進行氣候變遷議題之資訊收集與分析，並鑑別評估相關風險，以降低氣候變遷可能為公司帶的負面衝擊。</li> <li>2. 推動節能節水改善案，提升使用效率，降低能耗及成本。</li> <li>3. 提高或優化各項節能減碳改善技術。</li> <li>4. 以循環經濟概念，致力於廢棄物之源頭減量、製程減廢及回收再利用，以達到廢棄物產出量最小化與資源再利用最大化。</li> <li>5. 汽水處理之優化產生廢棄物-降低廢汙泥產出比率。</li> </ol> </td> </tr> </table>	重大主題	氣候變遷與溫室氣體排放	權責單位	管理部、研發部、製造部、廠務、品管、採購	政策	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每年進行氣候變遷議題之資訊收集與分析，並鑑別評估相關風險，以降低氣候變遷可能為公司帶的負面衝擊。</li> <li>2. 推動節能節水改善案，提升使用效率，降低能耗及成本。</li> <li>3. 提高或優化各項節能減碳改善技術。</li> <li>4. 以循環經濟概念，致力於廢棄物之源頭減量、製程減廢及回收再利用，以達到廢棄物產出量最小化與資源再利用最大化。</li> <li>5. 汽水處理之優化產生廢棄物-降低廢汙泥產出比率。</li> </ol>
重大主題	氣候變遷與溫室氣體排放						
權責單位	管理部、研發部、製造部、廠務、品管、採購						
政策	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 每年進行氣候變遷議題之資訊收集與分析，並鑑別評估相關風險，以降低氣候變遷可能為公司帶的負面衝擊。</li> <li>2. 推動節能節水改善案，提升使用效率，降低能耗及成本。</li> <li>3. 提高或優化各項節能減碳改善技術。</li> <li>4. 以循環經濟概念，致力於廢棄物之源頭減量、製程減廢及回收再利用，以達到廢棄物產出量最小化與資源再利用最大化。</li> <li>5. 汽水處理之優化產生廢棄物-降低廢汙泥產出比率。</li> </ol>						

項目	執行情形		
		6. 依法落實執行廢棄物清運及處理廠商之資格審查與管理，確保廢棄物均能妥善處理，以達環境衝擊最小化的目標。	
	承諾	1. 遵行法令、客戶及其他相關要求，善盡環境保護之責 2. 落實環境／能源／水資源／資源管理，珍惜能源與自然資源，營造環保節能之工作環境，提升環境管理績效	
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	管理行動與成效追蹤	1. 公司設置溫室氣體盤查小組，每(年)統計前一年度溫室氣體排放數據，找出碳排熱點，以利有效控管溫室氣體排放。 2. 設置太陽光電發電設施(綠電)，替代部分傳統發電以達減碳目標，亦在缺電時穩定電源。 3. 汰換高耗能設施、使用節能設備(主要減量減排方案包括空壓機定頻改為變頻，空壓機餘熱回收，節約柴油消耗，強化製程節能減碳績效)。 4. 設置缺水緊急應變小組，掌握廠區水源現況，提升應變能力，降低廠區缺水風險。 5. 實施垃圾分類及製程中紙箱回收及舊棧板回收再利用等，達到垃圾減量目標	

項目	執行情形
	<p>對公司財務影響：環保法規日益趨嚴、原物料成本增加、增加營運成本、增加資本支出。策略及財務影響同項目3之執行情形所述。</p>
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>轉型風險及行動：</p> <p>1.因限電政策導致供電不穩：            影響：可能導致夏季用電需求大時，更易造成電力吃緊。公司若未能因應限電政策，將造成停產、交貨期延長，營運成本增加且營收減少。            採取措施：A.大陸廠區及泰國廠區設置太陽能設備以減少衝擊。            B.規劃備用能源方案，如發電機組或可再生能源設備，以應對可能的限電情況。            C.各廠區與當地政府做好溝通協調限電時間，可有效調控生產時間，以免因限電影響到產能及出貨時間。</p> <p>2.制定碳定價：            影響：國際間或國內有關再生能源的法規，可能影到目前與未來的能源來源、組成、價格等，使營收減少。            採取措施：A.定期評估與分析碳定價，導入廠區運作以提早因應推動減碳措施，減少碳定價衝擊。            B.持續關注各國關於碳定價之規範及立法進度。            C.各納入碳定價機制相關的教育訓練，強化公司內部的碳定價觀念。</p> <p>3.強化溫室氣體排放量報導義務：            影響：台灣金管會「上市櫃公司永續發展路徑圖」，規範上市櫃公司需完成集團母公司與子公司溫室氣體盤查、查證與報導作業，增加合規營運支出；金山電子就各廠區進行溫室氣體盤查，並接受第三方驗證。將會增加營運成本。            採取措施：A.公司已設置專責部門及人員進行溫室氣體盤查與能源管理。            B.每年皆定期進行內部稽核訓練，培訓相關人員能力。            C.每年依循 ISO 管理制度，設定年度目標推動製程或公用設備節能。</p> <p>4.客戶行為改變：            影響：因氣候變遷意識提升，致使客戶要求公司及供應商導入倡議科學基礎減碳目標 SBT、揭露永續會計準則 SASB 資訊等永續要求，公司須投入額外推動及管理成本，以確保達成客戶的要求。將增加營運成本或增加資本支出/減少營收            採取措施：A.設置太陽能設備並訂定減碳目標。            B.重複使用棧板與 BAR 條及鋁袋，減少一次性使用。            C.持續投入與研發高效能產品。</p>

項目	執行情形
	<p>D.掌握市場趨勢及客戶需求進行前瞻技術開發。</p> <p>E.與供應商簽定 RBA 協定，並制定供應商評選機制以確保供應商注重人權及減碳之目標。</p> <p>5.以低碳商品替代現有產品和服務：</p> <p>影響：因應全球減碳倡議，公司加強研發低碳產品將會造成新型和替代型技術研發支出。將增加營運成本。</p> <p>採取措施：A.研究各種增進高效能產品之可行性，包括產品結構、材質等。</p> <p>B.與學校合作研發可行的低碳技術，開發各項可行的低碳產品或服務。</p> <p>C.積極佈局再生能源、發電、創電及儲電領域。</p> <p>D.擴大產品應用於電動動力及智慧電網產業鏈。</p> <p>6.企業客戶偏好轉變</p> <p>影響：客戶可能要求公司揭露或公布碳盤查(含產品生命週期碳足跡)資訊，若未能滿足需求，可能會影響企業形象及投資人投資意願。將增加營運成本、增加資本支出、減少營收。</p> <p>採取措施：A.每年定期追蹤更新歐盟相關規範。</p> <p>B.與客戶及供應商共同合作，提早布局市場或消費者需求，提供更具競爭力的產品。</p> <p>C.與利害關係人建立有效的溝通渠道，積極參與相關的行業和跨行業的倡議和合作。</p> <p>整體影響：</p> <p>1.極端氣候事件可能導致營運成本增加、營收減少：</p> <p>極端氣候使夏季受極端高溫乾旱天氣影響更顯著，可能造成缺水情形，將導致會造成營運中斷；颱風或降雨則可能導致缺電、限電、財物損失。公司若未能因應，將造成停產、交貨期延長，營運成本增加且營收減少。</p> <p>2.影響金融機構對公司評比：</p> <p>金融機構在決定投資及放款時評估企業氣候財務表現若無法符合要求，可能對公司造成負面影響。</p> <p>3.轉型行動可能有風險亦可能有機會：</p> <p>轉型行動，如換置減碳設備、選擇減碳廢棄物處理方式、開發低碳產品或循環經濟產品設計，短期雖增加成本，但也使資源效率提升，長期而言對公司反而提升競爭優勢。</p>

項目	執行情形										
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	<p>結合內部風險管理程序進行管理及監控：透過學習及跨部門交流機制了解氣候變遷風險的框架與內部風險管理程序，提升各部門對氣候變遷風險的辨識、評估、衡量與監控，掌握作業風險並制定因應措施，結合內部控制機制定期檢視，以落實作業風險管理。未來將持續增加紀錄風險管理程序及其執行結果，作為經驗教訓。每年至少一次向董事會報告風險狀況，確保管理架構及風險控管功能正常運作。</p> <p>對於氣候財務揭露之作法：</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center; padding: 5px;">流程</th><th style="text-align: center; padding: 5px;">作法</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="padding: 5px;">風險識別</td><td style="padding: 5px;">每年依據產業特性、國際氣候議題及當地法規鑑別公司自身的氣候風險的機會議題。</td></tr> <tr> <td style="padding: 5px;">風險評估</td><td style="padding: 5px;">透過部門訪談，評估氣候風險與機會於營運發展上的可能性、衝擊度、發生點，並導入財務資訊，排序重要風險與機會項目。</td></tr> <tr> <td style="padding: 5px;">風險處理</td><td style="padding: 5px;">依風險與機會影響程度不同，擬定相對應的管理因應策略，降低或轉移風險，減緩風險發生時的衝擊。</td></tr> <tr> <td style="padding: 5px;">風險監控</td><td style="padding: 5px;">運用公司關鍵績效指標，即時監控追蹤改進風險管控措施，確保執行成效。定期將風險結果和成效報告至高層及董事會，做為日後營運決策管理之用。</td></tr> </tbody> </table>	流程	作法	風險識別	每年依據產業特性、國際氣候議題及當地法規鑑別公司自身的氣候風險的機會議題。	風險評估	透過部門訪談，評估氣候風險與機會於營運發展上的可能性、衝擊度、發生點，並導入財務資訊，排序重要風險與機會項目。	風險處理	依風險與機會影響程度不同，擬定相對應的管理因應策略，降低或轉移風險，減緩風險發生時的衝擊。	風險監控	運用公司關鍵績效指標，即時監控追蹤改進風險管控措施，確保執行成效。定期將風險結果和成效報告至高層及董事會，做為日後營運決策管理之用。
流程	作法										
風險識別	每年依據產業特性、國際氣候議題及當地法規鑑別公司自身的氣候風險的機會議題。										
風險評估	透過部門訪談，評估氣候風險與機會於營運發展上的可能性、衝擊度、發生點，並導入財務資訊，排序重要風險與機會項目。										
風險處理	依風險與機會影響程度不同，擬定相對應的管理因應策略，降低或轉移風險，減緩風險發生時的衝擊。										
風險監控	運用公司關鍵績效指標，即時監控追蹤改進風險管控措施，確保執行成效。定期將風險結果和成效報告至高層及董事會，做為日後營運決策管理之用。										
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	<p>因氣候變遷隨時間而有不同的衝擊評估，本公司參考國際能源總署（IEA）以及政府間氣候變化專門委員會（IPCC）所提出之研究報告，依照公司現行策略進行二種情境分析。</p> <p>1. 情境分析</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(1)IEA 之淨零排放情境 (NZE)：該情境假設 2050 年全球達到淨零排放，藉由能源部門衍生之各產業減碳情境因子，分析公司因應低碳經濟對各營運面向之衝擊。</li> <li>(2)IPCC 極高排放情境 (SSP 5-8.5)：該情境假設幾乎沒有氣候政策下，溫室氣體排放量最高，以情境中可能發生之極端氣候因子，模擬公司生產基地之調適作為。</li> </ul> <p>2. 辨識機制與分析因子</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center; padding: 5px;">分析</th><th style="text-align: center; padding: 5px;">導入氣候相關風險與機會辨識機制</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="padding: 5px;">盤點</td><td style="padding: 5px;">依據本公司營運現狀與產業特性等辨別氣候風險與機會</td></tr> <tr> <td style="padding: 5px;">策略</td><td style="padding: 5px;">完整盤點及評估各項氣候風險與機會議題對公司營運之影響</td></tr> <tr> <td style="padding: 5px;"></td><td style="padding: 5px;">依據提出氣候風險與機會對公司的影響，提出相對應的管控措施與行動方案</td></tr> </tbody> </table>	分析	導入氣候相關風險與機會辨識機制	盤點	依據本公司營運現狀與產業特性等辨別氣候風險與機會	策略	完整盤點及評估各項氣候風險與機會議題對公司營運之影響		依據提出氣候風險與機會對公司的影響，提出相對應的管控措施與行動方案		
分析	導入氣候相關風險與機會辨識機制										
盤點	依據本公司營運現狀與產業特性等辨別氣候風險與機會										
策略	完整盤點及評估各項氣候風險與機會議題對公司營運之影響										
	依據提出氣候風險與機會對公司的影響，提出相對應的管控措施與行動方案										

項目	執行情形										
	<p>3. 對公司營運之影響</p> <table border="1" data-bbox="909 208 2106 541"> <tr> <td rowspan="5" style="writing-mode: vertical-rl; transform: rotate(180deg);">風險議題</td> <td>低碳技術轉型的成本</td> </tr> <tr> <td>原物料成本上漲</td> </tr> <tr> <td>客戶行為改變</td> </tr> <tr> <td>極端氣候事件嚴重性和頻率增加</td> </tr> <tr> <td>碳定價機制</td> </tr> <tr> <td rowspan="3" style="writing-mode: vertical-rl; transform: rotate(180deg);">機會議題</td> <td>進入新市場</td> </tr> <tr> <td>使用更高效率的生產與配銷流程</td> </tr> <tr> <td>開發/或增加低碳商品和服務</td> </tr> </table>	風險議題	低碳技術轉型的成本	原物料成本上漲	客戶行為改變	極端氣候事件嚴重性和頻率增加	碳定價機制	機會議題	進入新市場	使用更高效率的生產與配銷流程	開發/或增加低碳商品和服務
風險議題	低碳技術轉型的成本										
	原物料成本上漲										
	客戶行為改變										
	極端氣候事件嚴重性和頻率增加										
	碳定價機制										
機會議題	進入新市場										
	使用更高效率的生產與配銷流程										
	開發/或增加低碳商品和服務										
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	<p>本公司導入氣候相關風險與機會辨識機制，依據營運現狀與產業特性等辨識風險議題之實質影響與量化指標，提出相對應的管控措施與行動方案。</p> <p><b>實體風險：</b></p> <p>1. 颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高  影 響：因極端天氣變化及嚴重性加重，惡劣天氣如颱風、水災和旱災等情況的發生頻率增加，造成廠房淹水、停電、無法上班等情況，增加工廠及供應鏈製造生產時程及廠房設備損害，影響公司正常營運及產品交付時程延宕，致使營收減少、成本增加。  採取措施：A. 因應極端氣候事件所造成的淹水，尋找安全區域的倉儲場所與代工廠協助生產。  B. 持續投入防災設備與排水系統保養。  C. 出貨運輸方式選擇受極端氣候事件衝擊最小的運輸方式。  D. 訂定各項緊急應變標準作業程序。  E. 制定防災機制及通報機制，成立「危機處理小組」及加強人員對於災害造成緊急事件處理之教育訓練。  F. 持續與當地政府溝通優先強化生產基地排水抗澇的設施。</p> <p>2. 降雨（水）模式變化和氣候模式的極端變化  影 響：氣候變遷使夏季受極端高溫乾旱天氣影響更顯著，中國各地因降雨致使廠區附近淹水情形嚴重，導致缺電、限電。公司若未能因應，將造成停產、交貨期延長，營運成本增加且營收減少。  採取措施：A. 以備用柴油發電機進行停電時的備用發電，以維持生產製造不中斷，避免造成停工或生產中斷。</p>										

項目	執行情形
	<p>B. 根據限電政策和能源供應狀況，優化生產計劃和物料管理。</p> <p>C. 與當地政府保持緊密的溝通和合作，了解限電政策和時間表，以及相關的能源供應信息，以配合做出最佳生產的調控。</p> <p><b>轉型風險：</b> 過去營運中，在有效管控下，尚未曾因氣候天災導致生產物流中斷與供應鏈無法供貨之情形發生，對營收暫無影響。</p>
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	<p>1. 歐盟預計在 2027 年 2 月 2 日起實施 CBAM 碳邊境稅機制，2026 年全面實施；台灣預計 2024~2025 年開徵碳費，本公司雖非首波課徵對象，但仍密切注意法規變動與更新。</p> <p>2. 本公司已導入 ISO14064-1 盤查，目前已推展至範疇三且在 2024 年已對全集團做確信。公司目前正在推碳足跡(範圍包括泰國廠及廣州廠)以作為設定溫室氣體減量目標，並在未來積極制定科學基礎減碳目標。</p>
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	<p>本公司已導入 ISO14064-1 盤查，目前已推展至範疇三且在 2024 年已對全集團做確信。</p> <p>短期目標(2025~2028)逐步增加範疇三的盤查範圍，精準計算集團的碳排放量每年減少以下項目單位碳排放量量至少 1%。</p> <p>中長期(2029~2035)精準計算集團的碳排放量，並朝 2050 年淨零排放目標努力。</p>
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	本公司溫室氣體盤查及確信情形與減量目標，請詳下方「1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形」及「1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫」。

## 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

### 1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

溫室氣體最近兩年度之排放量如下：

溫室氣體排放情形	2024年	2023年
範疇一(註1)(公噸CO <sub>2</sub> e)	539.15	517.84
範疇二(註2)(公噸CO <sub>2</sub> e)	17,011.20	13,246.32
總排放量(公噸CO <sub>2</sub> e)範疇一+範疇二	17,550.35	13,764.16
排放密集度(公噸CO <sub>2</sub> e/百萬元新台幣營收)	5.1165	4.3101
排放密集度(公噸CO <sub>2</sub> e/KPCS)	0.0107	0.0099
範疇三(註2)(公噸CO <sub>2</sub> e)	26,577.18	16,704.84

- 註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。
- 註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。
- 註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書(Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol)或國際標準組織(International Organization for Standardization, ISO)發布之 ISO 14064-1。
- 註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額(新臺幣百萬元)計算之數據。

## 1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

本公司 2023 年溫室氣體盤查經艾法諾國際(AFNOR ASIA)查核及確信並出具查報告意見書

確信範圍：金山電集團(台灣金山+泰國金山+廣州金立+廣州金日)

確信準則：ISO14064-1 : 2018

確信期間：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

查證數據：直接溫室氣體排放量(類別一)

能源間接溫室氣體排放量(類別二)

間接溫室氣體排放量(類別三~類別六)

實質性：5%(類別一及類別二)

意見類型：不含保留意見

查證結論：聲明盤查數據之合理保證等級為類別一及類別二，有限保證等級為類別三及類別四

本文件核發日期：2024 年 9 月 8 日

溫室氣體查證報告意見書：THGH00452

2024 年溫室氣體自體盤查已完成，盤查範圍同 2023 年盤查範圍，金山電集團(台灣金山+泰國金山+廣州金立+廣州金日)盤查數據同 2023 年類別一、類別二及類別三。本公司屬 20 億以下公司，對於 ISO 14064-1 溫室氣體盤查確信屬提前自願性確信與揭露，且確信範圍包含全集團實體公司，已超出法規規定，查證數據包含類別三~類別六亦已超過法規規定。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

## 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

### 溫室氣體減量目標：

#### 短期目標(2025~2027)

- 逐步增加範疇三的盤查範圍，精準計算集團的碳排放量。
- 每年減少集團單位碳排放量至少 1%。

#### 中期(2028~2035)

- 精準計算集團的碳排放量，並朝 2035 年排放量減半目標努力。
- 每年減少集團單位碳排放量至少 2%。
- 規劃導入 ISO 50001。

#### 長期(2035~2050)

- 精準計算集團的碳排放量，並朝 2050 年排放量淨零目標努力。
- 每年減少集團單位碳排放量至少 3%。
- 以低碳商品替代現有產品和服務。
- 導入智慧控制及能源管理系統。

### 溫室氣體減量策略：

- 以循環經濟概念，致力於廢棄物之源頭減量、製程減廢及回收再利用，以達到廢棄物產出量最小化與資源再利用最大化。
- 汙水處理之優化產生廢棄物-降低廢汙泥產出比率。
- 依法落實執行廢棄物清運及處理廠商之資格審查與管理，確保廢棄物均能妥善處理，以達環境衝擊最小化的目標。

### 溫室氣體減量具體行動計畫：

- 公司設置溫室氣體盤查小組，每(年)統計前一年度溫室氣體排放數據，找出碳排熱點，以利有效控管溫室氣體排放。
- 設置太陽光電發電設施(綠電)，替代部分傳統發電以達減碳目標，亦在缺電時穩定電源。
- 汰換高耗能設備、使用節能設備(主要減量減排方案包括空壓機定頻改為變頻，空壓機餘熱回收，節約柴油消耗，強化製程節能減碳績效)。
- 設置缺水緊急應變小組，掌握廠區水源現況，提升應變能力，降低廠區缺水風險。
- 實施垃圾分類及製程中紙箱回收及舊棧板回收再利用等，達到垃圾減量目標

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		<p>(一)為落實企業誠信經營，本集團遵守法令規定訂定企業誠信經營守則與誠信經營作業程序及行為指南並於103年11月14日董事會通過後施行，本公司之企業誠信經營守則明訂禁止不誠信行為，同時並以【公平、誠實、守信、透明】為誠信經營之政策。從事商業活動，與客戶及供應商往來均恪守廉潔之道德操守，秉持信用至上的誠信政策。董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾是永續經營的決心建構誠信經營得承諾。</p>	無差異
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		<p>(二)公司已訂定企業誠信經營守則，建立誠信經營之企業文化。本集團於員工任用管理辦法中明訂若經受有期徒刑以上宣告尚未撤銷者、或通緝在案者不予錄用。公司並於工作規則、勞動契約及獎懲管理辦法中明確規定防範不誠信行為的發生、如利用職權謀取個人利益等；如有不誠信案件發生，則視情節輕重實施懲處。公司嚴格禁止員工營私舞弊、挪用公款、收受賄賂。公司有明確的員工申訴處理制度，員工可透過意見箱提出書面申訴。</p> <p>公司管理階層不定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為事項，據以制定並視需要評估/調整「職業道德規範」，其內容且至少涵蓋但不限於「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範、管制措施。</p>	無差異
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		<p>(三)為落實誠信經營，本公司制定有效之會計制度、內部控制制度，內部稽核單位定期檢查「職業道德規範」、「工作規則」等誠信行為作業程序之遵循情形，並針對制度內容及相關單位執行情形、違規、懲戒及制度建議調整事項等出具查核記錄等，定期報告董事會。</p> <p>管理單位依查核報告及員工申訴事項不定期檢討、修訂「職業道德規範」及「工作規則」等管理事項。</p>	無差異

評 估 項 目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營 守則差異情形及原因										
	是	否	摘要說明											
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		<p>(一)為確保交易對象為誠信經營者，本公司對於所交易對象，於商業活動前均需經過徵信作業，以評估其信用狀況，與供應商及下包商交易前需簽先訂廉潔條款，將誠信經營行為明訂於契約中，如發生不誠信行為得終止或解約，契約中也明訂有罰則，若有違約情事需依法處理。</p>	無差異										
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		<p>(二)為健全誠信經營之管理，本公司由管理部暨集團人資為推動企業誠信經營專責單位，專責負責協助董事會制定及監督執行誠信經營政策與防範方案，確保誠信經營守則之落實，該專責單位於 114 年 1 月 21 日向董事會報告其執行情形。</p> <p>公司落實執行誠信經營政策，113 年相關執行情形如下表：</p> <table border="1"> <tbody> <tr> <td>供應商承諾</td> <td>透過供應商評鑑宣導公司之誠信政策 供應商採購合約書(含廉潔條款)</td> </tr> <tr> <td>教育訓練</td> <td>人員訓練共 898 人(集團)</td> </tr> <tr> <td>承諾</td> <td>員工入職簽署員工誠信承諾書 100% 董事與高階經理人簽署遵循誠信政策 經營聲明書 100%</td> </tr> <tr> <td>宣導</td> <td>透過講座及電子郵件向集團員工進行 誠信及積極防範不誠信行為與保密責 任宣導</td> </tr> <tr> <td>檢舉制度</td> <td>對於違反誠信及不法之舉報與申訴電 子郵件由獨立董事獨專屬信箱，負責 檢舉申訴事宜</td> </tr> </tbody> </table>	供應商承諾	透過供應商評鑑宣導公司之誠信政策 供應商採購合約書(含廉潔條款)	教育訓練	人員訓練共 898 人(集團)	承諾	員工入職簽署員工誠信承諾書 100% 董事與高階經理人簽署遵循誠信政策 經營聲明書 100%	宣導	透過講座及電子郵件向集團員工進行 誠信及積極防範不誠信行為與保密責 任宣導	檢舉制度	對於違反誠信及不法之舉報與申訴電 子郵件由獨立董事獨專屬信箱，負責 檢舉申訴事宜	無差異
供應商承諾	透過供應商評鑑宣導公司之誠信政策 供應商採購合約書(含廉潔條款)													
教育訓練	人員訓練共 898 人(集團)													
承諾	員工入職簽署員工誠信承諾書 100% 董事與高階經理人簽署遵循誠信政策 經營聲明書 100%													
宣導	透過講座及電子郵件向集團員工進行 誠信及積極防範不誠信行為與保密責 任宣導													
檢舉制度	對於違反誠信及不法之舉報與申訴電 子郵件由獨立董事獨專屬信箱，負責 檢舉申訴事宜													

評 估 項 目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		<p>(三)1.本公司召開董事會時，對於董事會所列之議案，若與自身或所代表的法人有利益衝突時，均予以迴避且不得加入討論及表決。</p> <p>2.本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司管理部，直屬主管應提供適當指導。</p>	無差異
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		<p>(四)本公司已建立會計制度及內部控制制度，並隨時檢討以確保該制度之設計及執行符合法令規範及公司需求，內部稽核人員亦定期查核各項制度之遵循情形，同時作成稽核報告提報董事會。</p>	無差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		<p>(五)本公司於 113 年全年累計舉辦與誠信經營之相關教育訓練（含誠信經營政策之遵循，對於違反誠信行為之後果等相關課程），計 898 人次，合計 898 小時。</p>	無差異
<b>三、公司檢舉制度之運作情形</b>				無差異
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		<p>(一)本公司在企業誠信經營守則、企業社會責任實務守則及獎懲管理辦法中，明定公司之檢舉管道及獎勵制度，檢舉人得用不具名方式進行檢舉，公司對檢舉人及檢舉內容確實保密；設立由管理部專責管理之檢舉信箱，該信箱於公司內部網站公告及於新進人員訓練中宣導之。</p>	

評 估 項 目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二)為協助本公司同仁解決工作問題、達成意見溝通與瞭解、提高工作效率，特設意見箱，以為員工申訴管道。對於員工意見申訴程序包括：1. 同仁因工作範圍之合法權益受侵害、不當處置等經循所屬單位請求解決仍無法獲得合理答覆或因對規章制度與公司行政措施有所質疑及改善者均可出書面申訴。2. 申訴函以密封交管理部以密件直呈總經理，調查完成後將個別答覆。公司對於申訴案件之處理悉依嚴謹的調查作業程序進行調查，針對性騷擾案依性騷擾防治辦法進行處理，而於調查期間並嚴守相關保密及保護機制。	無差異
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三)本公司設置之員工溝通信信箱直接隸屬最高管理階層，申訴案件處理過程中應依公司資安規定進行管控，以保護當事人隱私及其他人格權益，違反者亦送懲處。	無差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已於公司網站揭露誠信經營相關資訊，並上傳至公開資訊觀測站供投資人查詢；推動成效如下列第五點。	無差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：  公司已訂定企業誠信經營守則暨誠信經營作業程序及行為指南並於103年11月14日董事會通過後施行，據此建立誠信經營之企業文化，落實到各個相關辦法如：對內公司於員工任用管理辦法中明訂若經受有期徒刑以上宣告尚未撤銷者、或通緝在案者不予錄用；公司並於工作規則、勞動契約及獎懲管理辦法中明確規定防範不誠信行為的發生、如利用職權謀取個人利益等；如有不誠信案件發生，則視情節輕重實施懲處。公司嚴格禁止員工營私舞弊、挪用公款、收受賄賂；公司有明確的員工申訴處理制度，員工可透過意見箱提出書面申訴；員工入職簽署員工誠信承諾書 100%，董事與高階經理人簽署誠信經營聲明書 100%；對外為確保交易對象為誠信經營者，本公司對於所交易對象，於商業活動前均需經過徵信作業，以評估其信用狀況，與供應商及下包商交易前需簽先訂廉潔條款，故公司實際運作與所訂準則無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)  1. 公司已訂定企業誠信經營守則暨誠信經營作業程序及行為指南並於103年11月14日董事會通過後施行(最後一次修訂112年1月9日)，據此建立誠信經營之企業文化，落實到各個相關辦法，公司對誠信經營政策【公平、誠實、守信、透明】是採永續經營的決心在推動，並採滾動式檢討與修正相關辦法。  2. 本公司於109年11月10日第18屆第3次董事會，通過防範內線交易暨內部重大資訊處理作業辦法(合併原防範內線交易管理辦法及重大資訊處理作業程序)(最後一次修訂111年11月9日)，避免資訊不當洩漏，並確保公司對外發表資訊之一致性及正確性。				

評 估 項 目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
3. 本公司於 112 年 1 月 9 日董事會通過公司治理實務守則修正案。該守則第十條明定公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。				
4. 113 月 11 日對現任董事(含獨立董事)、經理人及受僱人進行宣導，課程主題【防範內線教育宣導】時數 1 小時，參加人次 20 人。課程內容包括重大訊息之保密作業，以及內線交易形成原因、認定過程及交易實例說明，內部重大資訊範圍、保密作業、公開作業與違規處理。課程結束後並將簡報用 E-MAIL 寄送給所有董事及全體受僱人參考。				

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

#### (七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

- 本公司訂有「防範內線交易暨內部重大資訊處理作業辦法」，作為本公司重大資訊處理及揭露之依據，並不定期檢討以符合現行法令及實務需要。
- 本公司訂有「董事會議事規則」、「董事及監察人選舉辦法」、「股東會議事規則」、「薪資報酬委員會組織規程」、「取得或處分資產處理程序」、「從事衍生性商品交易處理程序」、「背書保證施行辦法」、「子公司監控作業辦法」、「關係人、特定公司及集團企業間交易之作業程序」及其他管理辦法，以為公司內部各項管理運行及風險控管之規範，並定期檢視及配合法令之需要修訂相關辦法，以符合管理之需。遇有修訂時，公司內部會以 e-mail 及佈告欄張貼之方式告知員工，並將最近之辦法公司內部網站上以供員工查詢，並不定期通知公司內部人重大資訊之注意事項。
- 公司訂有「重大訊息處理辦法」，作為本公司重大資訊處理及揭露之依據，並不定期檢討以符合現行法令及實務需要。

## (八)內部控制制度執行狀況

- 內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站，索引路徑及網址如下

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章>內部控制／內控  
聲明書公告

網 址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

- 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

## (九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

### 1. 113 年股東會重要決議事項執行情形

重 要 決 議 事 項	執 行 情 形
1. 承認 112 年度營業報告書及財務報表案	本公司一一二年度決算表冊經股東會通過，並揭示於公開資訊觀測站供投資大眾參閱。
2. 承認 112 年盈餘分配案	一一二年股東常會決議股東現金股利新台幣 64,731,275，已執行完畢。

### 2. 董事會重要決議

會議別	日 期	重 要 決 議 事 項
董事會	113. 01. 24	1. 112 年度經理人及具員工身分之董事年終獎金發放案 2. 更換簽證會計師事務所及簽證會計師暨評估新任簽證會計師之獨立性及適任性與酬金案 3. 設置永續發展委員會 4. 訂定公司「風險管理政策與程序」案 5. 訂定「取得或處分有價證券管理作業辦法」案 6. 擬向第一商業銀行申請續約綜合額度新台幣參億元整及外幣存單質借新台幣壹億元整 7. 擬向元大商業銀行申請續約短期授信綜合額度新台幣貳億元整 8. 擬向遠東國際商業銀行申請續約短期授信額度新台幣壹億元整 9. 擬向永豐銀行申請續約額度一短期放款及進出口授信共用新台幣肆億元整及續約額度二中長期放款新台幣肆億元整，額度一及額度二合計新台幣肆億元整
董事會	113. 03. 11	1. 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案 2. 113 年度公司營運計畫案 3. 112 年度營業報告書及財務報表案 4. 訂定 113 年股東常會相關事宜案 5. 113 年股東常會受理股東提案相關事宜案 6. 擬向凱基銀行申請續約中長期授信綜合額度新台幣貳億元整及短期擔保貸款額度新台幣伍億元與短期金融交易額度-避險新台幣壹仟萬元整 7. 擬向永豐商業銀行申請外幣存單質借新台幣玖仟萬元整 8. 擬向彰化商業銀行申請續約總授信額度新台幣壹億元整(短期放款額度新台幣壹億元整及外幣貸款額度美金貳佰伍拾萬元整，合用金額不逾新台幣壹億元整)
董事會	113. 04. 08	1. 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 2. 112 年度個別董事酬勞分配案 3. 112 年度董事車馬費給付案 4. 112 年度盈餘分配案 5. 112 年度盈餘分派現金股利案 6. 資本公積發放現金案， 7. 增列 113 年股東常會議案 8. 擬向玉山銀行申請續約綜合額度新台幣貳億元整及新增外幣存單質借新台幣貳億元整
董事會	113. 05. 13	1. 一一三年第一季合併財務報表案 2. 擬向兆豐國際商業銀行申請續約短期綜合授信額度新台幣壹億伍仟萬元整 3. 擬向兆豐票券申請續約授信額度新台幣壹億元整 4. 擬向國際票券申請續約授信額度新台幣捌仟萬元整 5. 擬向中國輸出入銀行申請續約短期出口貸款融資新臺幣參億元整
董事會	113. 08. 12	1. 一一三年第二季合併財務報表案 2. 提送本公司 112 年度永續報告書

會議別	日 期	重 要 決 議 事 項
		3. 擬向星展(台灣)商業銀行申請續約短期綜合借款額度新台幣參億元整 4. 擬向大慶票券申請續約授信額度新台幣伍仟萬元整 5. 擬向大中票券申請續約授信額度新台幣捌仟萬元整 6. 擬向安泰商業銀行申請續約中期放款企業週轉金信用額度新台幣壹億伍仟萬元整 7. 本公司擬向台北富邦商業銀行(股)公司申請續約綜合授信額度新台幣肆億元整 8. 擬向泰國盤谷銀行申請續約授信額度美金肆佰伍拾萬元整 9. 本公司對子公司廣州金立電子有限公司背書保證額度 CNY5,000 萬(保證額度到期續保)
董事會	113. 11. 11	1. 本公司 114 年度稽核計畫案 2. 一一三年第三季合併財務報表案 3. 本公司 2025 年永續發展計畫及策略案 4. 訂定公司「永續資訊之管理作業」內部控制制度案 5. 擬向台灣新光商業銀行申請續約短期綜合授信額度新台幣貳億元整 6. 擬向華南商業銀行申請續約綜合授信額度新台幣肆億元整 7. 擬向台新商業銀行申請綜合授信額度新台幣壹億元整 8. 擬申請本公司對廣州金立電子有限公司(以下簡稱廣州金立公司)提供背書保證人民幣參仟陸佰萬元整乙案
董事會	114. 01. 15	1. 補選本公司董事案 2. 訂定 114 年第一次股東臨時會相關事宜案 3. 受理已發行股份總數百分之一以上之股東提名董事(含獨立董事)候選人名單相關事宜案
董事會	114. 01. 21	1. 113 年度經理人及具員工身分之董事年終獎金發放案 2. 簽證會計師之獨立性評估、委任及報酬給付案 3. 擬向元大商業銀行申請續約綜合授信額度新台幣貳億元整 4. 擬向遠東國際商業銀行申請續約短期授信額度新台幣壹億元整 5. 擬向第一商業銀行申請續約綜合額度新台幣肆億元整(原綜合額度參億元，續約增加壹億元)及外幣存單質借新台幣壹億元整 6. 擬向永豐銀行申請續約額度一短期放款及進出口授信共用新台幣肆億元整及續約額度二中期放款新台幣肆億元整，額度一及額度二合控新台幣肆億元整 7. 擬向彰化商業銀行申請續約總授信額度新台幣參億元整(原額度為壹億元增加貳億元)(短期放款額度新台幣參億元整)
董事會	114. 02. 14	1. 提名董事(含獨立董事)候選人名單 2. 解除董事競業禁止限制案 3. 內部稽核主管之任命案
董事會	114. 03. 13	1. 114 年度公司營運計畫案 2. 113 年度自結財務報表案 3. 訂定 114 年股東常會相關事宜案 4. 114 年股東常會受理股東提案相關事宜案
董事會	114. 03. 25	1. 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案 2. 113 年度營業報告書及財務報告案 3. 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 4. 113 年度個別董事酬勞分配案 5. 113 年度董事車馬費給付案 6. 113 年度盈餘分配案 7. 113 年度盈餘分派現金股利案 8. 資本公積發放現金案 9. 委任本公司薪資報酬委員會委員案 10. 委任本公司永續發展委員會委員案 11. 修正「公司章程」案 12. 本公司基層員工範圍案 13. 本公司新任會計主管委任案 14. 擬向凱基銀行申請新增短期設備出口需求貸款額度新台幣壹億元整(本案為行政院國家發展基金「機器設備輸出貸款」專案)及續約短期擔保貸款額度新台幣伍億元與續約短期金融交易額度-避險新台幣壹仟萬元整

(十)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容：無此情事。

#### 四、會計師公費資訊

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計 師事務所	涂展源	113/01/01~113/12/31	3,400	5	3,405	無
	賴宗義	113/01/01~113/12/31				

金額單位：新台幣仟元

金額級距	公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 千元			
2	2,000 千元（含）~4,000 千元	3,400	5	3,405
3	4,000 千元（含）~6,000 千元			
4	6,000 千元（含）~8,000 千元			
5	8,000 千元（含）~10,000 千元			
6	10,000 千元（含）以上			

- (一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：無此情事。
- (二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情事。
- (三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。

五、更換會計師資訊：無此情事。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所之關係企業。所稱簽證會計師所屬事務所之關係企業，係指簽證會計師所屬事務所之會計師持股超過百分之五十或取得過半數席次者，或簽證會計師所屬事務所對外發布或刊印之資料中列為關係企業之公司或機構：無此情事。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形：

請參閱公開資訊觀測站，索引路徑及網址如下

##### 股權移轉

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表

網 址：[https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)

##### 股權質押變動情形

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告

網 址：[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

(二)股權移轉相對人為關係人之情形：無。

(三)股權質押相對人為關係人之情形：無。

八、持股比例占前十大股東，其相互間為關係人關係或配偶、二等親以內之親屬關係之資訊

114年4月15日

姓名(註1)	本人 持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義 合計持有股份		前十大股東相互間具 關係人或為配偶、二 親等以內之親屬關係 者，其名稱或姓名及 關係(註3)		備 註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱 (或姓名)	關係	
慶融投資股份有限公司 代表人：江士勳	20,157,546	15.57%	0	0	0	0	無	無	無
	1,467,950	1.13%	726,477	0.56%	0	0	江黃白蓮 江慶盈 江慶洋 江宜哲	夫父父子子 妻子女子子	無
宏浦投資股份有限公司 代表人：江士勳	10,648,457	8.23%	0	0	0	0	無	無	無
	1,467,950	1.13%	726,477	0.56%	0	0	江黃白蓮 江慶盈 江慶洋 江宜哲	夫父父子子 妻子女子子	無
漢霖投資股份有限公司 代表人：江黃白蓮	8,564,767	6.62%	0	0	0	0	無	無	無
	726,477	0.56%	1,467,950	1.13%	0	0	江士勳 江慶盈 江慶洋 江宜哲	夫母母母 妻子女子子	無
豐熙投資股份有限公司 代表人：江宜哲	4,920,485	3.80%	0	0	0	0	無	無	無
	1,248,257	0.96%	0	0	0	0	江士勳 江黃白蓮 江慶盈 江慶洋	父母兄兄 子子弟弟	無
國世銀託管輝立証券 (香港)公司投資專戶	3,883,114	3.00%	0	0	0	0	無	無	無
昶昇投資有限公司 代表人：江慶洋	3,318,667	2.56%	0	0	0	0	無	無	無
	1,318,267	1.02%	0	0	0	0	江士勳 江黃白蓮 江慶盈 江宜哲	父母兄兄 子子弟弟	無
豐盟投資有限公司 代表人：江宜哲	3,152,069	2.43%	0	0	0	0	無	無	無
	1,248,257	0.96%	0	0	0	0	江士勳 江黃白蓮 江慶盈 江慶洋	父母兄兄 子子弟弟	無
鴻霖投資有限公司 代表人：張鴻灝	2,994,000	2.31%	0	0	0	0	無	無	無
	294,631	0.23%	0	0	0	0	無	無	無
江慶盈	2,600,127	2.01%	0	0	0	0	江士勳 江黃白蓮 江慶洋 江宜哲	父母兄兄 子子弟弟	無
富安投資有限公司 代表人：江慶盈	2,277,481	1.76%	0	0	0	0	無	無	無
	2,600,127	2.01%	0	0	0	0	江士勳 江黃白蓮 江慶洋 江宜哲	父母兄兄 子子弟弟	無

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

單位：股；%

轉投資公司(註)	本 公 司 投 資		董事、監察人、經理人及 直接或間接控制事業之投資		綜 合 投 資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
金山(開曼)企業股份有限公司	9,797,002	100.00%	0	0.00%	9,797,002	100.00%
金立電容器(香港)有限公司	0	0.00%	6,200,000	100.00%	6,200,000	100.00%
金山(BVI)企業股份有限公司	0	0.00%	2,500,000	100.00%	2,500,000	100.00%
金山電子工業(泰國)股份有限公司	0	0.00%	7,088,728	94.52%	7,088,728	94.52%
廣州金日科技有限公司	0	0.00%	0	95.22%	0	95.22%
Eagle Zone(Samoa)股份有限公司	0	0.00%	1,000,000	100.00%	1,000,000	100.00%
御呈投資有限公司	0	0.00%	0	100.00%	0	100.00%
廣州金立電子有限公司	0	0.00%	0	100.00%	0	100.00%
聚光國際股份有限公司	0	0.00%	12,610,000	100.00%	12,610,000	100.00%
寶隆企業(香港)有限公司	0	0.00%	29,136,000	100.00%	29,136,000	100.00%
廣州恆隆投資有限公司	0	0.00%	0	100.00%	0	100.00%
廣州佑茂電子有限公司	0	0.00%	0	100.00%	0	100.00%
永續發展股份有限公司(註)	3,793,892	6.82%	0	0.00%	3,793,892	6.82%

註：係公司採用權益法之投資。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源：

##### 1. 股份種類

單位：股

股份 種類	核 定 股 本				備註	
	流 通 在 外 股 份			未發行股份		
	已上市(櫃)	未上市(櫃)	合計			
普通股	129,462,549	0	129,462,549	170,537,451	300,000,000 上櫃公司股票	

註：請註明該股票是否屬上市或上櫃公司股票(如為限制上市或上櫃買賣者，應予加註)

##### 2. 股本來源

單位：新台幣元／股

年月	發行 價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (股)	金額 (元)	股數 (股)	金額 (元)	股本來源 (元)	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
59/03	1,000	1,000	1,000,000	1,000	1,000,000	設立	無	
70/12	1,000	6,000	6,000,000	6,000	6,000,000	現增5,000,000	無	
73/02	1,000	16,000	16,000,000	16,000	16,000,000	現增10,000,000	無	
77/06	1,000	35,000	35,000,000	35,000	35,000,000	盈餘轉增資19,000,000	無	
81/07	1,000	68,000	68,000,000	68,000	68,000,000	盈餘轉增資33,000,000	無	
84/06	1,000	90,000	90,000,000	90,000	90,000,000	盈餘轉增資22,000,000	無	
89/10	10	22,000,000	220,000,000	22,000,000	220,000,000	現增130,000,000	無	註1
90/08	10	24,200,000	242,000,000	24,200,000	242,000,000	公積轉增資22,000,000	無	註2
90/12	10	30,000,000	300,000,000	30,000,000	300,000,000	現增58,000,000	無	註3
91/08	10	45,000,000	450,000,000	37,021,277	370,212,770	現增40,000,000 公積轉增資26,000,000 盈餘轉增資4,212,770	無	註4
91/11	10	45,000,000	450,000,000	40,021,277	400,212,770	現增30,000,000	無	註5
92/10	10	55,000,000	550,000,000	44,278,860	442,788,600	現增42,575,830	無	註6
93/10	10	70,000,000	700,000,000	48,989,377	489,893,770	盈餘轉增資47,105,170	無	註7
93/11	10	70,000,000	700,000,000	49,168,620	491,686,200	公司債轉增資1,792,430	無	註8
94/03	10	70,000,000	700,000,000	50,097,832	500,978,320	公司債轉增資9,292,120	無	註9
94/04	10	70,000,000	700,000,000	50,560,092	505,600,920	公司債轉增資4,622,600	無	註10
94/10	10	70,000,000	700,000,000	55,916,298	559,162,980	盈餘轉增資53,562,060	無	註11
95/05	10	70,000,000	700,000,000	57,153,265	571,532,650	公司債轉增資12,369,670	無	註12
95/09	10	100,000,000	1,000,000,000	58,826,424	588,264,240	公司債轉增資16,731,590	無	註13
95/10	10	100,000,000	1,000,000,000	65,609,881	656,098,810	公司債轉增資6,729,210 盈餘轉增資61,105,360	無	註14
96/01	10	100,000,000	1,000,000,000	66,588,296	665,882,960	公司債轉增資9,784,150	無	註15
96/03	10	100,000,000	1,000,000,000	75,088,296	750,882,960	現增85,000,000	無	註16
96/04	10	100,000,000	1,000,000,000	75,102,684	751,026,840	公司債轉增資143,880	無	註17
96/07	10	100,000,000	1,000,000,000	75,117,075	751,170,720	公司債轉增資143,880	無	註18
96/10	10	100,000,000	1,000,000,000	77,975,820	779,758,200	盈餘轉增資28,587,480	無	註19
98/04	10	100,000,000	1,000,000,000	76,727,820	767,278,200	註銷庫藏股減資12,480,000	無	註20
98/04	10	100,000,000	1,000,000,000	87,735,276	877,352,760	公司債轉增資110,074,560	無	註21
98/08	10	100,000,000	1,000,000,000	87,772,588	877,725,880	公司債轉增資373,120	無	註22
99/10	10	150,000,000	1,500,000,000	94,372,588	943,725,880	現增66,000,000	無	註23
100/04	10	150,000,000	1,500,000,000	92,419,588	924,195,880	註銷庫藏股減資19,530,000	無	註24
101/12	10	150,000,000	1,500,000,000	99,369,588	993,695,880	現增69,500,000	無	註25
102/04	10	150,000,000	1,500,000,000	99,473,544	994,735,440	公司債轉增資1,039,560	無	註26
102/07	10	150,000,000	1,500,000,000	100,238,380	1,002,383,800	公司債轉增資7,648,360	無	註27

年月	發行 價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (股)	金額 (元)	股數 (股)	金額 (元)	股本來源 (元)	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
102/10	10	150,000,000	1,500,000,000	102,887,908	1,028,879,080	公司債轉增資 26,495,280	無	註28
103/01	10	150,000,000	1,500,000,000	104,108,907	1,041,089,070	公司債轉增資 12,209,990	無	註29
103/04	10	150,000,000	1,500,000,000	104,548,243	1,045,482,430	公司債轉增資 4,393,360	無	註30
103/07	10	150,000,000	1,500,000,000	104,559,024	1,045,590,240	公司債轉增資 107,810	無	註31
103/10	10	150,000,000	1,500,000,000	105,412,047	1,054,120,470	公司債轉增資 8,530,230	無	註32
104/01	10	150,000,000	1,500,000,000	105,437,983	1,054,379,830	公司債轉增資 259,360	無	註33
104/04	10	150,000,000	1,500,000,000	105,484,092	1,054,840,920	公司債轉增資 461,090	無	註34
104/12	10	150,000,000	1,500,000,000	102,504,092	1,025,040,920	註銷庫藏股減資 29,800,000	無	註35
105/10	10	150,000,000	1,500,000,000	105,292,897	1,052,928,970	公司債轉增資 27,888,050	無	註36
106/02	10	150,000,000	1,500,000,000	109,741,381	1,097,413,810	公司債轉增資 44,484,840	無	註37
10605	10	150,000,000	1,500,000,000	111,372,916	1,113,729,160	公司債轉增資 16,315,350	無	註38
10609	10	150,000,000	1,500,000,000	112,236,778	1,122,367,780	公司債轉增資 8,638,620	無	註39
10612	10	150,000,000	1,500,000,000	113,029,482	1,130,294,820	公司債轉增資 7,927,040	無	註40
10702	10	150,000,000	1,500,000,000	113,255,105	1,132,551,050	公司債轉增資 2,256,230	無	註41
107/05	10	150,000,000	1,500,000,000	114,274,601	1,142,746,010	公司債轉增資 10,194,960	無	註42
107/07	10	150,000,000	1,500,000,000	116,530,868	1,165,308,680	公司債轉增資 22,562,670	無	註43
107/09	10	150,000,000	1,500,000,000	122,030,868	1,220,308,680	現增 55,000,000	無	註44
109/10	10	300,000,000	3,000,000,000	125,691,795	1,256,917,950	資本公積轉增資 36,609,270	無	註45
110/10	10	300,000,000	3,000,000,000	129,462,549	1,294,625,490	資本公積轉增資 37,707,540	無	註46

註 1：財政部證券暨期貨管理委員會(89)台財證(一)第 84608 號

註 2：財政部證券暨期貨管理委員會(90)台財證(一)第 144601 號

註 3：財政部證券暨期貨管理委員會(90)台財證(一)第 165712 號

註 4：財政部證券暨期貨管理委員會台財證一字第 0910 141306 號

註 5：財政部證券暨期貨管理委員會台財證一字第 0910 160820 號

註 6：財政部證券暨期貨管理委員會台財證一字第 0920 130274 號

註 7：行政院金融監督管理委員會證券期貨局證期一字第 0930129781 號

註 8：經濟部核准日期及文號：93 年 11 月 02 日經授商字第 09332965160 號

註 9：經濟部核准日期及文號：94 年 03 月 08 日經授商字第 09401036670 號

註 10：經濟部核准日期及文號：94 年 04 月 27 日經授商字第 09401073420 號

註 11：經濟部核准日期及文號：94 年 10 月 12 日經授商字第 09401200550 號

註 12：經濟部核准日期及文號：95 年 05 月 08 日經授商字第 09501083660 號

註 13：經濟部核准日期及文號：95 年 09 月 05 日經授商字第 09501199330 號

註 14：經濟部核准日期及文號：95 年 10 月 17 日經授商字第 09501229490 號

註 15：經濟部核准日期及文號：96 年 01 月 23 日經授商字第 09601014380 號

註 16：經濟部核准日期及文號：96 年 03 月 14 日經授商字第 09601047430 號

註 17：經濟部核准日期及文號：96 年 04 月 16 日經授商字第 09601075190 號

註 18：經濟部核准日期及文號：96 年 07 月 03 日經授商字第 09601149480 號

註 19：經濟部核准日期及文號：96 年 10 月 26 日經授商字第 09601264270 號

註 20：經濟部核准日期及文號：98 年 04 月 15 日經授商字第 09801073080 號

註 21：經濟部核准日期及文號：98 年 07 月 13 日經授商字第 09801149110 號

註 22：經濟部核准日期及文號：98 年 09 月 15 日經授商字第 09801209940 號

註 23：經濟部核准日期及文號：99 年 11 月 15 日經授商字第 09901253850 號

註 24：經濟部核准日期及文號：100 年 04 月 18 日經授商字第 10001074980 號

註 25：經濟部核准日期及文號：101 年 12 月 13 日經授商字第 10101255830 號

註 26：經濟部核准日期及文號：102 年 04 月 15 日經授商字第 10201067920 號

註 27：經濟部核准日期及文號：102 年 07 月 23 日經授商字第 10201141360 號

註 28：經濟部核准日期及文號：102 年 10 月 16 日經授商字第 10201210930 號

註 29：經濟部核准日期及文號：103 年 01 月 27 日經授商字第 10301014920 號

註 30：經濟部核准日期及文號：103 年 04 月 18 日經授商字第 10301068130 號

註 31：經濟部核准日期及文號：103 年 07 月 28 日經授商字第 10301145420 號

註 32：經濟部核准日期及文號：103 年 10 月 17 日經授商字第 10301216470 號

註 33：經濟部核准日期及文號：104 年 01 月 20 日經授商字第 10401007340 號  
註 34：經濟部核准日期及文號：104 年 04 月 14 日經授商字第 10401068230 號  
註 35：經濟部核准日期及文號：104 年 12 月 02 日經授商字第 10401258250 號  
註 36：經濟部核准日期及文號：105 年 10 月 20 日經授商字第 10501249380 號  
註 37：經濟部核准日期及文號：106 年 02 月 06 日經授商字第 10601013630 號  
註 38：經濟部核准日期及文號：106 年 05 月 17 日經授商字第 10601064510 號  
註 39：經濟部核准日期及文號：106 年 09 月 11 日經授商字第 10601123820 號  
註 40：經濟部核准日期及文號：106 年 12 月 04 日經授商字第 10601163100 號  
註 41：經濟部核准日期及文號：107 年 02 月 27 日經授商字第 10701020590 號  
註 42：經濟部核准日期及文號：107 年 05 月 04 日經授商字第 10701046410 號  
註 43：經濟部核准日期及文號：107 年 07 月 26 日經授商字第 10701092220 號  
註 44：經濟部核准日期及文號：107 年 09 月 06 日經授商字第 10701113720 號  
註 45：經濟部核准日期及文號：109 年 10 月 06 日經授商字第 10901187380 號  
註 46：經濟部核准日期及文號：110 年 10 月 26 日經授商字第 11001197060 號

### 3. 總括申報制度相關資訊：不適用

#### (二) 主要股東名單

114 年 4 月 15 日 單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
慶融投資股份有限公司		20157546	15.57%
宏浦投資股份有限公司		10,648,154	8.23%
漢霖投資股份有限公司		8,564,767	6.62%
豐熙投資股份有限公司		4,920,485	3.80%
國世銀託管輝立証券（香港）公司投資專戶		3,883,114	3.00%
昶昇投資有限公司		3,318,667	2.56%
豐盟投資有限公司		3,152,069	2.44%
鴻霖投資有限公司		2,994,000	2.31%
江慶盈		2,600,127	2.01%
富安投資有限公司		2,277,481	1.76%

#### (三) 公司股利政策及執行狀況：

##### 1. 公司章程所定之股利政策記載如下：

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。必要時另依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，由董事會擬具不低於百分之二十之盈餘分配議案，惟當年度無盈餘時或董事會認為盈餘偏低時，董事會得決議不予分配；董事會擬具盈餘分配議案時得加計以前年度未分配盈餘提撥部份盈餘參與分配。以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分配之。

本公司股利政策係配合目前及未來之發展計劃，考量投資環境及資金需求等各方面因素後，分配股東紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利以不低於股利總額百分之五，惟現金股利每股配發金額不足一元時，得全數改採股票股利發放之。本公司依公司法第二百四十條規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

2.本次股東會議擬議股利分派之情形：

本公司於 114 年 3 月 25 日董事會決議通過，113 年度盈餘分配現金股利新台幣 181,247,569 元(每股 1.4 元)，資本公積發放現金新台幣 12,946,255 元(每股 0.1 元)。

(四)本次股東會議擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本年度全數配發現金股利，故不適用。

(五)員工、董事及監察人酬勞：

1.本公司應以當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益，提撥百分之一至百分之五為員工酬勞及不超過百分之三為董事酬勞，由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金方式為之，發給對象包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。

2.本期估列員工及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司之員工、董事及監察人酬勞係以當年度之獲利情況，依章程所規定之成數範圍估列，若嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理，調整實際配發年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理原則：

本公司於民國114年3月25日董事會決議通過，提撥員工酬勞新台幣1,768,140元及董事酬勞新台幣3,536,280元，均以現金方式發放；董事會決議與民國113年度財務報告認列之員工酬勞金額一致。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本年度全數配發現金股利，故不適用。

4.前一年度員工及董事、監察人酬勞之實際配發情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司前一年度實際配發之員工現金及董監事酬勞分別為新台幣 1,650,780 元及新台幣 3,301,559 元，與認列之員工、董事酬勞金額並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：本公司無買回本公司股份情形。

- 二、公司債辦理情形：本公司無公司債辦理情形。
- 三、特別股辦理情形：本公司無特別股辦理情形。
- 四、海外存託憑証之發行情形：本公司無海外存託憑証發行情形。
- 五、員工認股權憑證之辦理情形：本公司無員工認股權憑證辦理情形。
- 六、限制員工權利新股辦理情形：本公司無限制員工權利新股辦理情形。
- 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：本公司無併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形。
- 八、資金運用計劃執行情形：國內第五次無擔保轉換公司債已全數償還(結案)，故不適用。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1. 主要內容：

- A. 各種電子器材電容器之製造加工買賣及進出口業務。
- B. 承包設計各種無線電工程業務。

##### 2. 營業比重：

主要產品	113 年度	
	金額	占營業額比例
液態電解電容器	2,578,647	75.18%
固態電解電容器	851,534	24.82%
合計	3,430,181	100%

##### 3. 目前之商品(服務)項目：

電容器為電子設備中的基本零件，從3C電子產品、家電、電機、電腦、電源供應器、照明系統及通訊設備等皆會使用，運用範圍相當廣泛，本公司因應不同之產產業需求，發展出導針型、L型、螺絲型、牛角型等等各型態之固態及液態電容器。

##### 4. 公司計劃開發之新商品(服務)：

- (1) 固液態高溫135°C鋁質電容開發
- (2) 固態高溫125°C/4000Hr開發
- (3) 固態100~160V開發
- (4) 液冷應用產品開發
- (5) 液態105°C/600V電容開發
- (6) 液態高溫135°C導針型長壽命耐中高壓電容器開發(續)
- (7) 固態、固液態車載應用規格開發(續)
- (8) 液態高溫150°C導針型低壓電容器開發(續)

#### (二) 產業概況

##### 1. 產業之現況與發展

常用的鋁電解電容器的基本結構式是箔式卷繞型的結構，正極為用電化學方法在表面形成閻金屬氧化膜Al<sub>2</sub>O<sub>3</sub>的鋁箔，負極為多孔性電解紙吸附的工作電解質。這種卷繞型的結構有效地擴大了實際極板面積，使得鋁電解電容器相較其他電容器可以實現更大電容量特性。全球鋁電解電容器應用領域分布中電腦、顯示器約占28%，白色家電約占23%，雲端及伺服器約占16%，工業自動化11%，遊戲機7%，此外鋁電解電容器還在通訊5G、汽車工業、新能源及醫療健身等產品領域有較廣泛的應用，由於目前鋁電解液在極端條件下的穩定性不如其他電容，在軍事領域應用較少。

固態電容的崛起主要是為解決傳統鋁電解電容器遇高熱出現爆漿的問題，且使用壽命長，適合應用於高頻環境。在下游應用端如：高階主機板、筆記型電腦、工業電腦、伺服器、VGA卡、遊戲機、小型化變壓器、充電器等，在效能及品質提升的趨勢下，固態電容將逐步取代傳統式的液態鋁質電解電容器。

根據工業技術研究院產業經濟與趨勢研究中心(IEK)資料，全球固態電容市場規模呈現緩步擴張的態勢，在固態電容價格與傳統鋁電解電容器逐步接近，滲透率不斷提升下，固態電容產業前景應屬可期。

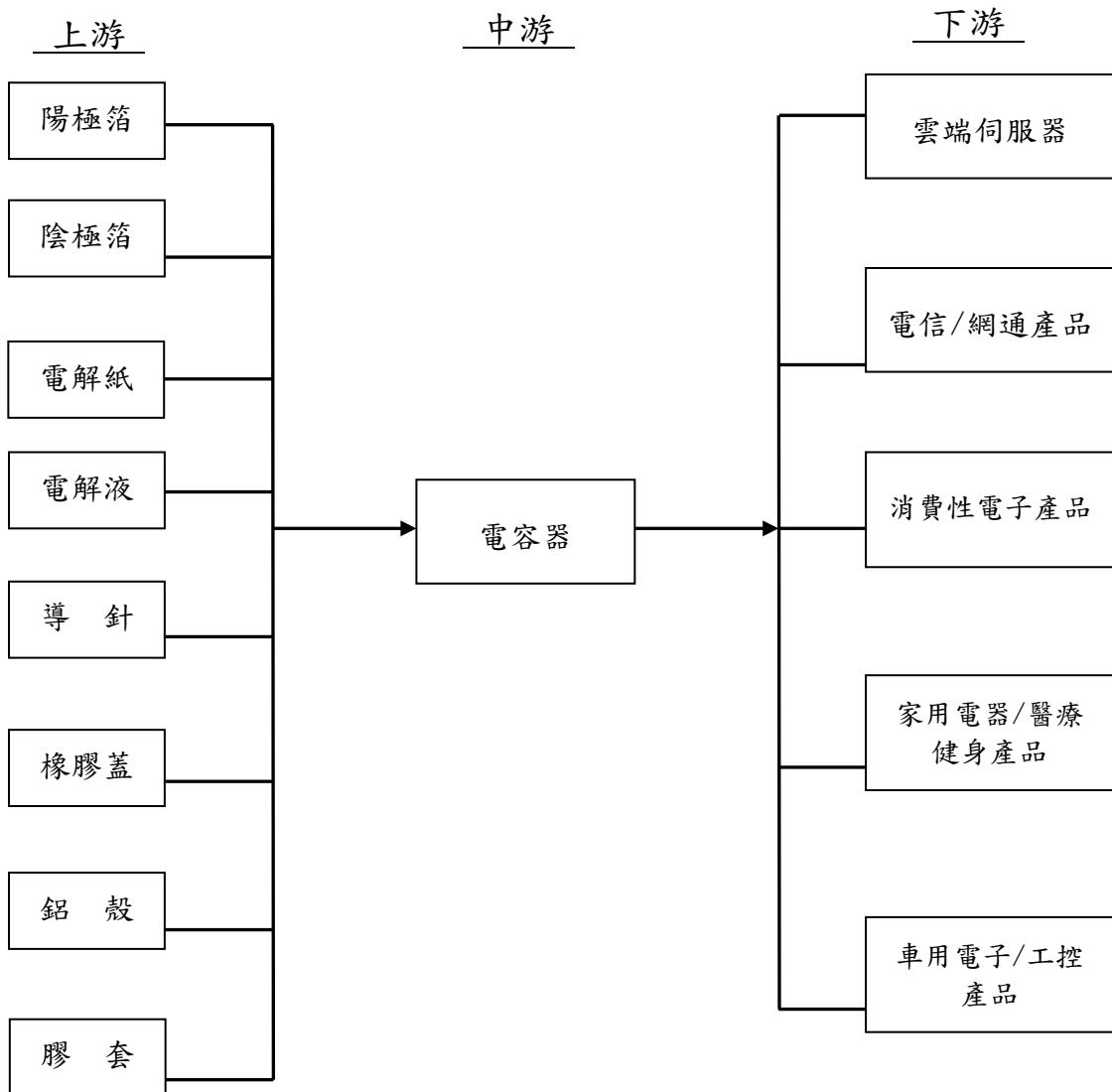
固液態電容設計的主要原因在於固態電容的電解質——導電聚合物——相對於液態電解液，沒有修復氧化膜的作用。所以廠家通過在固態電容的基礎上，多含浸電解液，希望通過電解液修復鋁氧化膜的作用，改善固態電容的耐壓相對較差、漏電流相對較高的問題。固液態電容主要用途為伺服器、4G及5G通訊基礎建設、工業產品及車載應用。

固液態電容是基於固態電容技術改善而來的，所以它的大部分性能實際上還是偏向於固態電容。但由於電解液的引入，它自然也不同於固態電容，大致上混合電容與固態電容和液態電容的性能對比如下：

區分	固液態電容	固態電容	液態電容
電解質	導電高分子+電解液	導電高分子	電解液
容量	較小	最小	較大
電壓	較低	最低	極高
ESR	低	低	高
漏電流LC	低	高	低
高溫壽命	較長	長	較短
失效模式	開路	短路	開路

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

電容器產業之上游陽極箔、陰極箔、電解紙、電解液、導針及鋁殼等；而下游產業則為電子資訊、通訊及消費性電子產品等，茲將其產業關聯圖列示如下：



### 3. 產業之各種發展趨勢

在因應各下游運用市場如手機、平板電腦之日趨精緻之需求及技術提昇下，產品持續朝尺寸規格小型化、高壽命化、高依賴性、低阻抗、高耐紋波等發展；數位電子產品、變頻省電家用電器及綠能節能產品進入技術成熟期，市佔率節節提高，高端電容器需求也隨之增加。除此之外資訊產品及通信產品的小型化及可攜帶化，外接式電源供應器相對增加。節能、自動化、雲端等應用愈顯重要。

### 4. 競爭情形

高階鋁質電容器目前仍以日商為主，但本公司設立至今已逾五十年，主要從事鋁質電解電容器生產製造銷售，憑藉多年之產業經驗及純熟之技術，並取得日系大廠(HITACHI AIC)技術合作，從事研發生產高壓電解電容器，產品已深受國內外知名大廠之肯定，在業界並已建立良好之口碑，目前在國內鋁質電容器廠算前二大廠。

### (三)技術及研發概況：

#### 1.所營業務之技術層次及研究發展

本公司自成立以來即致力於電解電容器與電解液之研發，技術來源包括自行研發及與國外大廠(Hitachi AIC)技術合作，並透過轉投資公司與Hitachi AIC公司技術合作，取得高壓電解電容器之關鍵技術及L型電容器技術專利，進行生產製造及銷售。

#### 2.最近三年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	111 年度	112 年度	113 年度
研究發展費用	77,974	88,938	93,233
營業收入淨額	3,729,360	3,193,488	3,430,181
占營收比例	2.09%	2.78%	2.72%

#### 3.開發成功之技術或產品

最近五年度開發成功之技術或產品如下表：

年度	研發成果	說明
109	高壓600V 85°C長壽命電容器開發	伺服器、高階的電源供應器及工業電腦
	細長型固態電容之開發	充電器/65W 以下之 ADT
110	Ecap-V-CHIP電容之開發	用於消費性產品，取代部分現行 E-cap DIP 產品
	導箔型長壽命電容器開發	伺服器、高階電源供應器、工業用電源
111	固液態 V-CHIP 鋁質電容開發	車載應用、VGA 顯示卡
	液態105°C/550V長壽命電容開發	充電樁、太陽能逆變器
	液態高溫130溫導針型長壽命耐高紋波用中高壓電容器開發	戶外網通設備
	固態DIP50~63V電容小型化開發	主機板、伺服器、高階電源供應器及 LCD TV
112	固液態 V-CHIP 鋁質電容部分規格完成開發	車載應用、VGA 顯示卡
	液態105°C/550V長壽命電容開發(持續進行中)	充電樁、太陽能逆變器
	液態高溫130溫導針型長壽命耐高紋波用中高壓電容器開發(持續進行中)	戶外網通設備
	固態DIP50~63V電容小型化開發(持續進行中)	主機板、伺服器、高階電源供應器及 LCD TV
113	固液態 V-CHIP 鋁質電容開發	車載應用、VGA 顯示卡
	固態 DIP/SMD 50~80V 量產	主機板、伺服器、高階電源供應器及 LCD TV
	固態 DIP 12.5π 量產	大功率電源供應器
	130°C高電壓長壽命產品電容器	戶外網通設備

### (四)長、短期業務發展計畫

本公司自設立以來，致力於產能擴充、製程之改良、新產品之研究開發、及行銷業務之發展，以符合市場對於產品品質、成本、交期服務體系的需要，在面對國內外同業競爭壓力及市場快速變化的同時，本公司擬定之長短期計劃如下：

### 1. 短期計劃：

- (1) 配合主要客戶之個別需求開發產品，迅速提供客戶所要的產品與品質，鞏固與客戶間之供需關係。
- (2) 善用各生產據點之優勢，結合當地供應商之資源，有效控管成本，創造產品之價格利基。
- (3) 與主要原物料供應商策略聯盟，掌控關鍵原料來源無虞。
- (4) 設備改善及去除製程之主要瓶頸，提昇產品之產能及產量。

### 2. 長期計劃：

- (1) 擴大全球市場佔有率，積極行銷產品品牌，以取得國外知名大廠直接之業務合作機會。
- (2) 建立歐洲及美洲行銷據點，持續拓展海內外市場。
- (3) 長期發展高附加價值之產品研發。
- (4) 發展代工市場，擴大生產及採購之經濟規模，降低公司生產成本。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要商品服務之銷售地區：

本公司主要銷售之產品為鋁質電解電容器，並以外銷為主，主要市場在亞洲地區。

單位：新台幣仟元

銷售區域	112 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
國內	59,243	1.86	104,017	3.03
亞洲	2,781,209	87.09	2,978,371	86.83
歐洲	115,014	3.60	107,321	3.13
美國	32,292	1.01	79,769	2.33
中東及近東	204,560	6.40	160,077	4.67
非洲	1,170	0.04	626	0.01
合計	3,193,488	100.00	3,430,181	100.00

#### 2. 市場占有率

本公司及子公司主要從事鋁電解電容器之製造與銷售。目前全球鋁質電解電容產品的市場，仍以日系廠商為主要供應商，全球前四大製造商皆為日本廠商且控制全球產量的70%，其次是韓國廠商(如SamYoung、SAMWHA)，台灣廠商位居第3位，中國大陸廠商則占第4位(如湖南艾華電容Aishi、南通江海)，高階產品供貨幾乎全是日商如Nippon Chemi-con、Nichicon、Rubycon及Matsushita等廠商的天下，且Nippon Chemi-con、Sanyo和Matsushita亦持續增加產能以提高市占率，至於其它廠商則仍以生產中低階產品為主。在台灣鋁電解電容產業中液態電容僅次於立隆電，固態電容僅次於鈺邦。

### 3.市場未來之供需狀況與成長性

展望 114 年隨著川普政府的貿易政策加劇全球經濟不確定性。摩根大通 (JPMorgan Chase) 警告稱，若美國未調整貿易戰策略，經濟衰退的風險將擴大至全球各地，尤其歐洲可能受到嚴重衝擊。對於 114 年未來營運，雖然總體經濟的不確定性確實存在且影響著這世界，然下游客戶庫存調整已接近尾聲，預計在電腦、雲端/伺服器、通訊 5G 及 AI 與儲能設備(電源)等應用面業績將有機會成長，故公司將抱著審慎樂觀的態度迎接挑戰。公司泰國三廠在 114 年第一季已開始試投產，預計今年第二季開始量產固態電容，第四季液態電容亦可開始在泰國投產，以因應未來固態電容及液態電容與新產品之擴大生產，增加集團獲利。

### 4.競爭利基

#### (1)多年產業經驗、市場敏感度佳

本公司成立於民國五十九年，投入發展鋁質電解電容器期間較其他國內同業為長，此外，良好客源關係及與日本 HITACHI AIC 之技術合作，得以配合下游產業發展。長期以來，已對電容器產業充分了解，養成對市場變化的敏感度，可以即時掌握產業變化趨勢提供下游廠商完整配套服務。

#### (2)優良的品質與品牌

本公司及子公司一向堅持優良的品質，並累積多年純熟技術與經驗，不僅建立良好商譽與口碑，其海外生產據點並獲得 BSI ISO-9001、14001、ISO/TS 16949 及 OHSAS 18001 品質認證與多國安規認可，而下游客戶對於高壓、低阻抗、高波紋等特殊性能電容器產品多以本公司及子公司為主要供應商。

#### (3)專業技術提高品質

本公司及子公司生產鋁質電解電容器，產品涵蓋廣。其研發團隊並聘請日本電容器專家指導，積極研發高壓電容器之電解液外，亦持續往高利基型產品投入研發，以維持公司競爭利基，對於作業標準與品質管制亦要求甚嚴，以成為市場領導者的目標邁進。

### 5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

#### (1)有利因素

##### A.被動元件之需求持續成長

雖然被動元件產業已經進入穩定成長階段，每年成長的比率不高，但由於終端應用領域越來越廣，應用的產品如車用電子及高階手機也不斷推陳出新，在終端產品規格不斷的革新進化，使得被動元件單位使用量也持續增加，促使下游客戶拉貨意願較為積極，被動元件業者推出各式更新、更薄、耐熱等設計以符合市場需求，有助於被動元件廠商之訂單能見度隨之拉長。

##### B.自行研發電解液，掌握鋁質電解電容器關鍵原料自主性

電解液為鋁質電解電容器的關鍵材料，近年來本公司及子公司積極投入高壓電解液及各項高利基型電容產品之研發與製造，藉以掌握鋁質電解電容器關鍵原料自主性，有助提升公司競爭力，擴大市場佔有率。

#### C. 產品涵蓋範圍廣、品質優良並獲多項認證

本公司及子公司製造及銷售之鋁質電解電容器產品涵蓋範圍廣，並以豐富專業製造技術經驗提高產品品質及穩定性，獲得客戶肯定與信賴，且優良之品質技術與研發能力，深獲客戶信任，並通過 BSI ISO 9001 & 14001、ISO/TS 16949 及 OHSAS18001 之認證，對市場開拓之推動及幫助。

#### D. 深切掌握產業動態

本公司及子公司於本業已有五十年之經驗，對產業未來走向及客戶動態均有深入的了解，對同業狀況、供應商報價及客戶市場需求等都能掌握最新資訊，深切掌握產業動態及靈活的應變能力是本公司及子公司在電容器產業持續成長之主要利基。

#### E. 財務結構良好

公司為上櫃公司，資訊公開透明，財務結構良好，有助產行銷及供應商與銀行對公司之支持度。

### (2) 不利因素

#### A. 市場競爭日趨激烈

電容器產業具有生命週期長、單價低、價格滑落等特色，因產品廣泛應用於各種電子產品上，產品特性差異性不大，而大陸製造廠的崛起，造成產品價格的崩落，使得市場競爭更趨白熱化。

因應對策：

(A) 嚴格控管品質，提升品牌形象，造成品牌之差異化，使【金山電】成為鋁質電解電容器台商品牌的第一指名。

(B) 積極開發尺寸規格小型化、長壽命、低阻抗、高耐紋波等高附加價值之電容器，並增加固態電容與中高壓產品的佈局及爭取國際知名品牌的訂單，以提昇利潤空間。

(C) 強化自行開發關鍵原料之技術如電解液及提升生產設備自動化程度，以降低生產成本。

(D) 以產能的提昇帶動採購規模的擴大，使採購議價力相對提昇，以爭取優惠付款及降低原料成本等競爭利基。

#### B. 主要生產基地人力成本上升

本公司及子公司主要生產基地位於泰國及中國大陸，隨著中國大陸近年來工資高漲，各項人事成本也不斷攀高，對於生產成本的控制造成壓力。

因應對策：

藉由改善製程及提升生產設備自動化的程度，減少人力需求、增加生產效率和提升產能，以減緩人力成本增加之衝擊。

### C. 上游主要原料鋁箔，易受國際貴金屬價格波動之影響

鋁箔為鋁電解電容器最關鍵原料，佔原料成本的 50~70%。鋁電解電容器之性能高低主要取決於靜電容量，當電極箔表面積越大，靜電容量也越高，但目前國內缺乏自主之原物料供應商，其原料來源及技術原箔(自製腐蝕箔所需)主要為中國大陸及日本，高壓鋁箔主要為日本掌握，低壓鋁箔主要為日本及中國大陸掌握，台灣僅生產一小部份。107 年鋁箔之缺料導致本公司無法大幅降低生產成本，甚且造成公司有單而缺原料可製造之窘境。108 年原材料持續上漲，108 年底開始原材料價格反轉，但隨著疫情持續增溫，110 年第二季起原材料又開始上漲，111 年第二季起因景氣反轉向下，鋁箔價格亦開始下跌，113 年鋁箔價格仍呈現下跌趨勢，惟跌幅不大。

#### 因應對策：

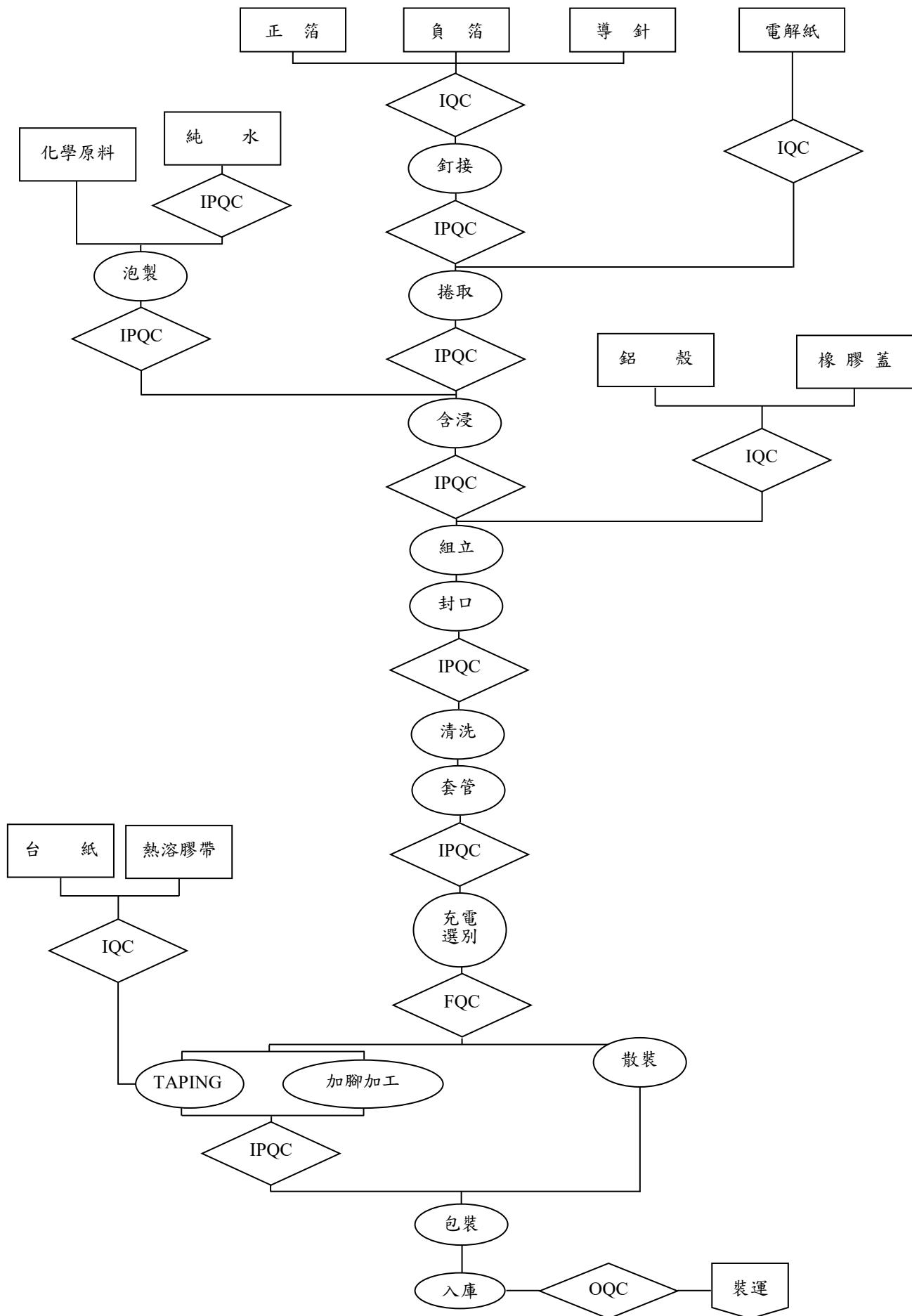
- (A) 直接投資鋁箔廠，已取得穩定貨源及合理進價。
- (B) 與鋁箔廠策略聯盟；與上游原料生產廠商加強技術交流，積極研發高品質的材料，提昇製程能力，創造供應商與公司雙贏的合作關係。
- (C) 多尋找當地優良原料供應商，分散貨源，以減少原料缺料之風險。
- (D) 擴大生產規模，提昇採購議價力，降低生產成本。

### (二) 主要產品之重要用途及產製過程

#### 1. 主要產品之重要用途

本公司及子公司主要產品為鋁質電解電容器(液態電容器及固態電容器)，電容器係使用於電子電機的電路中主要被動元件之一，具有濾波、整流、耦合及高速充放電之功能並具備了體積小，電容量大的特性，廣泛應用於黑色家電(電視、音響等)，白色家電(冰箱、洗衣機、空調，廚房電器等)消費性電子設備、通訊設備、電腦設備、OA 機器、電源供應器、節能燈、物聯網、工控產品、光電產品、5G 基礎設備及醫療健身等產品。

## 2. 產製過程圖



### (三)主要原料之供應狀況

本公司及子公司之主要原料為鋁箔、電解紙、導針、鋁殼、電解液(液態電容)、導電高分子材料PEDT(固態電容)，主要原料供應隨各種材料特性不同其地區有日本、台灣、大陸。原料採購政策；公司進貨一直以來均維持少維持2家或以上之供應商，促使供應商協同配合、品質精進及價格穩定合理。目前公司對於較易短缺或交期較長之原料鋁箔及電解紙均有備置較高之庫存，以防斷料之風險。

### (四)最近二年度中進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名單

1.最近二年度中進貨總額百分之十以上之主要供應商資料：

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率(%)	與發行 人之關 係	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率(%)	與發行 人之關 係
1	甲公司	400,157	22.92	無	甲公司	355,191	15.96	無
2	乙公司	237,755	13.62	無	乙公司	347,705	15.62	無
	其他	1,108,152	63.46	無	其他	1,522,636	68.42	無
	進貨淨額	1,746,064	100.00		進貨淨額	2,225,532	100.00	

註 1：因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

#### 增減變動原因：

本公司主要係從事鋁質電解電容器及固態電容產品生產，進貨項目主要係鋁箔、電解紙、電木蓋及化學藥品等。本公司考量產品品質、價格條件、交貨配合及供貨穩定等因素，112~113 年度主要供應商排名相同，但進貨金額是增加，主要是 113 年景氣持續回升，故本公司進貨亦增加；另單一供應商之進貨比率皆未超過 30%，並無進貨集中或供貨來源不穩定之風險。

2.最近二年度中銷貨總額百分之十以上之主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元

112 年度					113 年度			
項目	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行 人之關 係	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發行 人之關 係
1	A 公司	515,246	16.13	無	A 公司	600,702	17.51	無
2	B 公司	460,165	14.40	無	B 公司	482,432	14.06	無
	其他	2,218,077	69.47	無	其他	2,347,047	68.43	無
	銷貨淨額	3,193,488	100.00		銷貨淨額	3,430,181	100.00	

註 1：因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

增減變動原因：

本公司主要產品為鋁質電解電容器，而最終下游客戶主要為液晶電視、顯示器、筆記型電腦、電源供應器、主機板及遊戲機等製造商，113 年度由於景氣回溫，營收較 112 年度上升 7.41%，主要客戶銷售排行榜並未改變，且個別客戶銷售額占全年度銷售淨額比率亦大致相當。在本公司穩定長期配合之客戶及積極開發新產品及新客戶之情形下，使得最近二年度單一客戶之銷貨比率皆未超過 20%，顯示銷售對象尚屬分散，並無銷貨集中之風險，113 年度及 112 年度客戶 A 公司和 B 公司仍占本公司銷售金額 10%以上，無重大異常之變化。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

114年3月31日

年 度		112年度	113年度	當年度截至3月31日
員工人數	直接人員	933	754	934
	間接人員	455	401	377
	管理人員	196	206	195
	研發人員	74	64	65
	從業人員	30	32	31
	合計	1,688	1,457	1,602
平均年歲		34.46	36.46	35.45
平均服務年資		5.97	6.43	6.28
學歷分布 比率	博士	1	1	1
	碩士	25	28	24
	大專	419	404	386
	高中	604	534	599
	高中以下	639	490	592

※新進員工年齡分布(集團)

性別	男性				女性				合計
	年齡	30 歲 以下	30~50 歲	50 歲 以上	小計	30 歲 以下	30~50 歲	50 歲 以上	
新進人數	505	392	1	898	216	186	0	402	1,300

※離職員工年齡分布(集團)

性別	男性				女性				合計
	年齡	30 歲 以下	30~50 歲	50 歲 以上	小計	30 歲 以下	30~50 歲	50 歲 以上	
離職人數	327	219	1	547	208	174	5	387	934

#### 四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額，並說明其未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：無此情事。

#### 五、勞資關係

(一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與員工權益維護措施情形：

1.為保障員工權益、照顧員工生活及凝聚員工向心力，本公司除了依循相關法令制定合宜的人事及福利制度外，亦提供多項優於法令要求的多元福利措施。我們除了提供員工符合法令的勞保、健保、勞退金提撥、特休假、產假、育嬰假、生理假、家庭照顧假...等基本權利，另提供豐富多元的員工福利。

本公司(台灣)屬營運總部，因人員不多，並未成立工會及簽訂團體協約，本公司的福利項目說明如下：

(1)獎金/禮金類：

- A.年終獎金
- B.端午節禮金
- C.中秋節禮金
- D.勞動節禮金
- E.生日禮金
- F.結婚禮金
- G.生育禮金
- H.住院/喪亡慰問金

(2)保險類：

- A.勞保
- B.健保
- C.團保
- D.勞退金提撥

(3)請/休假制度：

- A.生日假
- B.週休二日
- C.特休假
- D.產檢假
- E.產假
- F.陪產假
- G.家庭照顧假
- H.生理假
- I.留職停薪

(4)教育訓練：

- A.新人訓練
- B.新進人員輔導制度
- C.專業在職訓練
- D.管理訓練
- E.專案訓練
- F.自我成長訓練
- G.外部訓練補助
- H.員工在職進修補助
- I.幸福講座

(5)休閒/設施類：

- A.員工旅遊補助 B.部門聚餐補助 C.定期提供下午茶 D.定期提供精緻素食便當 E.內部刊物 F.免費咖啡機 G.哺乳室 H.尾牙餐會及摸彩活動 I.社團活動 J.各式職工福利活動 K.各式 ESG 社會公益活動

(6)其他：

- A.員工托兒津貼補助 B.健康檢查 C.汽機車停車位安排 D.舒適的辦公環境 E.業務單位業績達成獎金 F.資深員工獎勵 G.優秀員工獎勵 H.研發獎金 I.輔導員工作獎金

(二)進修及訓練

本公司訂員工除得因工作需求申請外部進修訓練，亦針對員工工作需求，辦理管理及通識訓練等各類內部訓練課程。113年度除員工自行申請外部訓練及專業職能訓練課程外，集團內亦開設相關課程。

本公司完成113年大人提教育訓練計畫並獲政府補助NTD259,565元，並取得113年勞動力發展署人才發展品質管理系統TTQS認證。

課程類別	總人次	總時數	總費用(元)
外部訓練課程	490	3,690	350,384
內部訓練課程	14,487	43,497	266,400
合計	14,977	47,187	616,784

(三)本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指定之相關證照情形如下：

會計主管、會計主管職務代理人及會計人員持續進修課程：財務部門3人。

稽核人員專業課程訓練：稽核部門1人及其他部門1人。

(四)退休制度與其實施情形

員工退休制度方面，本公司依政府制定之「勞動基準法」（勞退舊制、確定給付計畫）及「勞工退休金條例」（勞退新制、確定提撥計畫）規定辦理。

1.本公司訂有職工退休辦法，並於民國76年4月11日經台北縣政府76北府社四字第62640號函核准設立勞工退休準備金監督委員會，按月依薪資總額提撥2.5%為勞工退休準備金，另於88年12月31日起將提撥比率更改為2%，並於中央信託局設立勞工退休準備金專戶儲存。此外，113年舊制退休金之認列金額為新臺幣132,492元，足以支應勞退舊制勞工之退休金。

2.民國94年7月1日起實施新制退休金制度，本公司按選擇新制員工之薪資總額之6%提撥存於員工退休金專戶，員工亦可以依照個人意願，在其每月工資6%的範圍內自願提繳退休金至勞工保險局之個人退休金帳戶。113年新制退休金之認列金額為新臺幣2,434,153元。截至113年底止，勞退自提人數為11人，占本公司全體新制人數84人之13.10%。

3.協商延後退休年齡：配合勞動基準法的修正，訂有延後退休制度，凡在公司服務年滿65歲員工，公司得與個別員工協商約定繼續工作。公司目前有6位屆臨或已達法定退休年齡的主管與員工，持續於各專業領域貢獻卓越價值。

## (五)勞資間之協議情形及員工權益維護措施

本公司與員工建立互動式溝通及申訴管道，充分遵循勞工法令並加強福利措施，故本公司成立以來，勞資雙方關係和諧，並無勞資糾紛。公司亦透過勞資會議，溝通協調方式處理，務使勞資雙方能取得共同之認知，使各項工作順利推展。

## (六)員工行為或倫理守則

本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」、「員工管理規章」、「員工獎懲辦法」及「保密協議書」等相關守則及內部辦法作為員工平常工作及行為之遵行依據，以規範員工之道德行為，凡本公司員工在從事日常工作及業務時，應嚴格遵守公司的相關規定，維護公司的聲譽。

## (七)工作環境與員工人身安全的保護措施

本公司目前針對工作環境與員工人身安全現況執行情形如下：

項目	內容
設備之維護及檢查	各項電器及電壓設備、電梯、空調、公務車輛、消防器具及其他重要設施等委由外部專業人士或機構做定期及不定期檢測及維護。工廠則有機修人員對設備做定期為維修保養。設備設計已考慮到人身安全之防護。
門禁安全	設有專人之守衛人員及門禁系統，另與保全公司簽約裝有監控之保全系統以維護夜間及假日之安全與門禁。
保險與醫療	依法幫所有員工加入勞保及健保外，公司另行為員工投加保團體之外及醫療保險。另本公司定期為員工舉辦員工健檢。
環境標語警示	針對各項工作環境貼有標語警示，提醒員工作業安全之注意及安求，以維護其安全。
法規遵循	1.透過ISO 9001品質管理系統、ISO 14001環境管理系統、ISO 45001職業安全衛生管理系統，監控品質與環境管理制度之執行情況與成效，提昇品質、環境、安全衛生，確保員工人身安全。 2.產品禁止使用危害性物質，均符合『RoHS、REACH及鹵素含量要求』，及環境禁限用物質不使用保證之規定，確保員工人身安全與健康。
防災體系	1.建立消防災害防救體系設立『緊急應變小組』與『急救人員』，以因應處理重大災害，統籌各單位支援力量，提昇災害防救效能，降低災害事故損失，維護員工安全與健康，確保工作場所之正常運作。 2.每半年舉辦『消防安全演習』，讓員工透過消防演練，瞭解消防安全的重要性，進而提昇災害防救效能，降低災害事故損失，維護員工安全與健康，確保工作場所之正常運作。 3.各項電器及電壓設備、電梯、空調、公務車輛、消防器具及其他重要設施委由外部專業人士或機構做定期及不定期檢測及維護。 4.制定職業安全衛生相關規定，以防止職業災害，維護員工安全與健康，確保工作場所之正常運作，進而達到企業永續經營目標。 5.培訓職業安全專門人員，包括乙種職業安全衛生業務主管、急救人員和防火管理員等，所有人員皆定期回訓，促進職場環安衛管理專業，維護安全健康。

項 目	內 容
	之職場環境。
內部公告	針對各項特殊或突發之作業或工程，會以內部 e-mail 及張貼於佈告欄之方式(含電子佈告欄)告知所有員工注意事項及防範措施。
裝置 AED 設備	於警衛室裝置 AED 設備，以利緊急救援之需。

#### (八)個人資料保護政策暨實施情形：

##### 1.已制定完善之個人資料保護政策與辦法

為落實個人資料之保護與管理，本公司依據《個人資料保護法》制定《個人資料保護辦法》，其內容明確列出個人資料保護之政策、具體做法及資料保護管理原則。此辦法適用對象涵蓋本公司全體員工、委外廠商、第三方人員，以及所有涉及個人資料之法令遵循與安全管理相關作業及服務，全面性保障個資安全。

##### 2.資料管理責任明確分工

本公司依據業務屬性，將資料管理責任劃分至各資料蒐集、處理與利用之執行部門，強化責任歸屬與落實資料管理效率。透過部門自主執行與內部制度規範，確保每一筆個資皆依合規標準進行處理與控管。

##### 3.員工個資保護意識融入制度設計

於新進人員報到時，即在勞動契約中載明個資保護、機密資訊與保密責任等條文。此外，本公司《人事管理規則》亦明定員工有責任善盡個人資料與公司機密資訊之保護義務，使個資保護意識深植日常管理流程之中。

##### 4.導入ISO 27001資訊安全管理系統並取得認證

113年本公司正式導入並通過 ISO 27001 資訊安全管理系統之認證。在推行過程中，公司建立多項資訊安全管理規定與制度，從制度面、風險控管面提升資訊安全與隱私防護能力，嚴格控管營業祕密及未公開揭露之機密資訊，以保障客戶、股東、供應商及員工之權益。

##### 5.持續推動教育訓練提升保護意識

113年本公司共舉辦2場「資通安全與資料保護」教育訓練課程，累積上課人次達51人、總訓練時數51小時，受訓率高達95%。透過教育訓練強化全員對於資訊安全及個資保護之認知與實務能力。

#### (二)最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：無此情事。

### 六、資通安全管理

為強化資通安全之風險管理，成立資通安全執行小組、建置資通安全風險管理架構、訂定資通安全政策及具體管理方案及投入資通安全管理之資源等，並定期檢討資通安全政策，以確保資通安全。

#### (一)資通安全風險管理架構

資通安全執行小組定期檢討資通安全管理政策及相關辦法。各單位成員皆依相關辦法確實執行。日常營運時定期進行防火牆、網路設備、伺服器等設備之檢核，以即時發

現問題。進行資通安全風險評估，配合稽核單位查核以確保作業之正確性及有效性。遇有錯誤、漏洞與風險立即進行改善，以建構資通安全之持續改善管理循環。本公司已在公開資訊觀測站申報資安主管為黃○○，資安人員為許○○。本公司定期每年年底檢討資安策略並向董事會報告，報告日期為114年1月21日。

## (二) 資通安全政策

### 1. 目的

為強化資通安全之風險管理，確保資料、系統、設備及網路安全，特訂定本政策。

### 2. 資通安全目標

確保本公司資通作業之正確性、可用性、完整性與機密性。避免內、外部資安事件之威脅。於事故發生時，亦能迅速應變，在最短時間內回復正常運作，降低事故帶來的損害。

### 3. 資通安全管理措施

成立資通安全執行小組，訂定資通安全政策及具體管理方案，落實資通安全作業循環以確保資通安全。

#### A. 落實資訊安全，強化服務ISO 27001品質

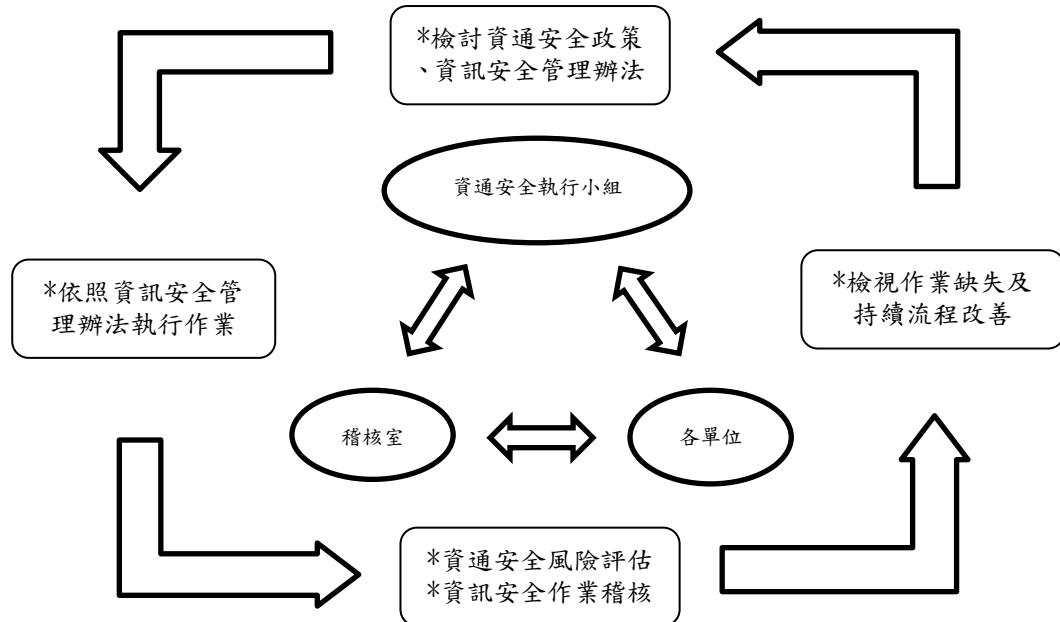
由全體同仁貫徹執行ISMS，所有資訊作業相關措施，應確保業務資料之機密性、完整性及可用性，免於因外在之威脅或內部人員不當的管理，遭受洩密、破壞或遺失等風險，選擇適切的保護措施，將風險降至可接受程度持續進行監控、審查及稽核資訊安全制度的工作，強化服務品質，提升服務水準。本公司已於113年導入ISO 27001資通管理系統，並取得ISO 27001認證，目前證書之有效期為113年11月21日至116年11月20日。透過ISO 27001資通管理系統之導入，強化資通安全事件之應變能力，保護公司與客戶之資產安全。

#### B. 加強資安訓練，確保營運永續

督導全體同仁落實資訊安全管理工作，每年持續進行適當的資訊安全教育訓練，建「資訊安全，人人有責」的觀念，促使同仁瞭解資訊安全之重要性，促其遵守資訊安全規定，藉此提高資訊安全智能及緊急應變能力，降低資訊安全風險，達持續營運之目標。

#### C. 即時緊急應變，迅速災害復原

訂定重要資訊資產及關鍵性業務之緊急應變計畫及災害復原計畫，並定期執行各項緊急應變流程的演練，以確保資訊系統失效或重大災害事件發生時，能迅速復原，確保關鍵性業務持續運作，並將損失降至最低。



#### 4. 審查及修訂

本政策由集團總經理核准後實施，修正時亦同。

### (三)具體管理方案

- 1.本公司考量資安險仍是新興險種，本公司目前之資安風險管理方案內容已能有效防護資通安全，因此經資通安全執行小組評估後，暫不購買資安險。
  - 2.本公司之資通安全具體管理方案，由資通安全事件發生時間點區分，可分為事前預防、日常營運維持、資安事件處理。具體管理方案內容如下：

類別	說明	內容
預防外部入侵	安裝防火牆與防 毒軟體	設置網路防火牆 伺服器與電腦主機安裝防毒軟體 自動更新 每週執行防毒軟體電腦掃描
預防資料外洩	帳號、權限管理	人員帳號審核及管理 定期進行系統權限設定檢核
日常營運維持	資料備份與相關 檢核	依資料性質進行資料備份、異質備份與異地存放 定期進行資料還原測試 每日執行伺服器主機檢核暨系統測試 定期電腦檢核
資安事件處理	災害復原計畫	訂定災害復原計畫 若無事件發生時定期模擬演練 事後撰寫災害復原計畫執行報告進行檢討改善

(四)投入資通安全管理之資源

- 1.防火牆防護功能訂閱到期，已於到期前續訂完成。
- 2.端點防毒系統功能訂閱到期，已於到期前續訂完成。
- 3.完成「營運系統權限設定定期檢核」。
- 4.完成「電腦檢核」。
- 5.完成3次資安宣導。
- 6.投入經費彙總：

113年項目	台灣金山 (NTD)	廣州金日及廣州金立 (CNY)	泰國金山 (THB)
WIFI設備	472,500	47,300	N/A
防火牆設備	72,030	33,000	139,500
防毒軟體	23,100	40,950	37,375
監控設備	N/A	140,989	99,000
SPAM	43,575	N/A	N/A
微軟軟體授權(Win、Office)	N/A	1,510,111	203,370
備份軟體	54,600	N/A	N/A
合計	665,805	1,772,350	479,245

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
中長期借款	永豐銀行	114/01-116/01	中期營運資金	依合約承諾事項
中長期借款	華南銀行	113/11-114/11	中期營運資金	依合約承諾事項
中長期借款	富邦銀行	112/06-114/05	中期營運資金	依合約承諾事項
中長期借款	安泰銀行	112/11-114/11	中期營運資金	依合約承諾事項
中長期借款	凱基銀行	113/02-116/02	中期營運資金	依合約承諾事項

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例%
流動資產		5,321,755	4,619,739	702,016	15.20
非流動資產		3,612,332	3,504,489	107,843	3.08
<b>資產總額</b>		<b>8,934,087</b>	<b>8,124,228</b>	<b>809,859</b>	<b>9.97</b>
流動負債		3,616,996	2,768,447	848,549	30.65
非流動負債		1,178,156	1,447,831	(269,675)	(18.63)
<b>負債總額</b>		<b>4,795,152</b>	<b>4,216,278</b>	<b>578,874</b>	<b>13.73</b>
股本		1,294,625	1,294,625	0	0.00
資本公積		1,230,685	1,321,309	(90,624)	(6.86)
保留盈餘		1,559,948	1,550,765	9,183	0.59
其他權益		(22,233)	(321,318)	299,085	(93.08)
非控制權益		75,910	62,569	13,341	21.32
<b>權益總額</b>		<b>4,138,935</b>	<b>3,907,950</b>	<b>230,985</b>	<b>5.91</b>

(一)最近二年度資產、負債及權益發生重大變動(增減變動比例達 20%以上，且變動金額超過新台幣一仟萬元以上者)之主要原因及其影響：

1. 流動負債：主係應付票據、應付帳款及借款增加所致。
2. 其他權益：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。
3. 非控制權益：主係非控制權益所享有之國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。

(二)重大變動項目之未來因應計畫：

本公司整體表現尚無重大異常，故無需擬訂因應計畫。

## 二、財務績效

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額		3,430,181	3,193,488	236,693	7.41
營業成本		2,755,627	2,639,930	115,697	4.38
營業毛利		674,554	553,558	120,996	21.86
營業費用		534,387	509,162	25,225	4.95
營業利益		140,167	44,396	95,771	215.72
營業外收入及支出		(2,968)	88,034	(91,002)	(103.37)
稅前淨利		137,199	132,430	4,769	3.60
所得稅費用		59,108	41,209	17,899	43.43
稅後淨利		78,091	91,221	(13,130)	(14.39)
其他綜合損益		299,044	(26,211)	325,255	(1,240.91)
綜合損益總額		377,135	65,010	312,125	480.12

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動(金額變動達 10%以上，且變動金額達當年度資產總額 1%者)之主要原因：

- 1.營業毛利：因營收較去年同期增加。
- 2.營業利益：因營收及全年營業毛利較去年同期增加，以致營業利益亦較去年同期增加。
- 3.營業外收入及支出：主係本年度透過損益按公允價值衡量之金融資產損失較去年同期增加，以致本年度營業外收益較去年同期減少。
- 4.其他綜合損益：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額較去年同期增加。
- 5.綜合損益總額：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額較去年同期增加。

(二)預期銷售數量及其依據對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司無對外公開財務預測，故不擬揭露預期銷售數量。

### 三、現金流量

#### (一)最近年度(113年度)現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	增減金額
營業活動現金流量	223,743	700,657	(476,914)
投資活動現金流量	(523,527)	(449,923)	(73,604)
籌資活動現金流量	73,140	(274,766)	347,906

增減變動分析說明：

- (1)營業活動：主係存貨增加所致。
- (2)投資活動：主係取得按攤銷後成本衡量之金融資產增加所致。
- (3)籌資活動：主係贖回公司債減少所致。

#### (二)流動性不足之改善計畫：不適用。

#### (三)未來一年(114年度)現金流動性分析(個體)

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	預計全年來自營業活動淨現金流量 (2)	預計全年現金流出量 (3)	預計現金剩餘數額 (不足)餘額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
986,986	346,720	388,194	945,512	—	—

(1)未來一年現金流量變動情形分析：

- A.營業活動：預計營業產生之現金流入並扣除相關營業支出，預計全年度來自營業活動之淨現金流入346,720仟元。
- B.投資活動：主係購置不動產、廠房及設備50,000仟元及透過境外公司轉增資泰國264,000仟元。處分透過損益按公允價值衡量之金融資產120,000仟元。
- C.籌資活動：主係盈餘分派現金股利181,248仟元及資本公積發放現金12,946仟元。

(2)預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

#### 四、最近年度(113年度)重大資本支出對財務業務之影響：

本公司113年度重大資本支出175,876仟元主係購買土地及設備等，該案著重於未來投資報酬率，對財務業務方面無重大影響。

#### 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計劃：

單位：新台幣仟元

說明 項目	113 年度認列之 轉投資收益	主要營業項目	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
金山(開曼)企業股份有限公司	162,406	鋁質電容器買賣及投資業務	主係認列轉投資公司之本期損益所致	無	增資泰國子公司
御呈投資有限公司	6	一般投資業務	主係認列利息收入所致	無	無
永續發展股份有限公司	(16,631)	廢棄物處理業	尚在試營運階段	無	無

## 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估：

### (一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施。

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度
利息收(支)淨額	3,855
兌換利益(損失)淨額	33,200
利息收(支)淨額占營收淨額比率	0.11%
利息收支淨額占稅前淨額比率	2.81%
兌換利益(損失)淨額占營收淨額比率	0.97%
兌換利益(損失)淨額占稅前淨額比率	24.20%

#### 1.利率變動影響：

本公司為營運所需產生的借款，因公司財務穩固，在借款時向銀行爭取較優之借款利率，未來持續透過營運活動及投資收益創造現金流量降低銀行負債。

#### 2.匯率變動影響：

本集團匯率風險主要與營業活動(收入或費用所使用之貨幣與本集團功能性貨幣不同時)及國外營運機構淨投資有關。本公司係以外銷為主，所持有之外幣資產較高，因此，任何顯著而不利的國際匯率變動對公司財務狀況均可能會有不利影響，本公司之因應措施係盡量以資產、負債互抵，以減少曝露於匯率波動風險下之淨部份。業務向客戶報價時，考量匯率變動可能造成之影響，採取較為穩健保守之匯率作為報價基礎，使匯率波動對已接單之利益影響程度降低，未來仍秉持此風險管理之理念來進行。

#### 3.通貨膨脹影響：

過去一年通貨膨脹，對本公司營運成本影響有限，且本公司持續致力於利基產品的開展，適時調整產品售價並強化與關鍵供應商合作，開發及整合材料，降低成本生產，這些經營策略能有效降低通貨膨脹相關風險。

### (二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

- 1.本年度本集團並未從事有關高風險、高槓桿投資，各項投資皆經謹慎評估後執行。
- 2.本年度本集團有關資金貸與他人及背書保證皆以轉投資之子公司為對象，並依本集團「資金貸與他人作業程序」及「背書保證辦法」規定辦理。
- 3.本年度本集團並無從事遠期外匯交易。

### (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

#### 1.未來研究與發展：

- (1)固液態高溫135°C鋁質電容開發
- (2)固態高溫125°C/4000Hr開發
- (3)固態100~160V開發
- (4)液冷應用產品開發
- (5)液態105°C/600V電容開發
- (6)液態高溫135°C導針型長壽命耐中高壓電容器開發(續)

(7)固態、固液態車載應用規格開發(續)

(8)液態高溫150°C導針型低壓電容器開發(續)

2.預計投入之研發費用：

本年度本公司預計投入5,000萬元~7,000萬之研發費用開發新產品。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司各項業務均依照主管機關法令規定辦理，最近年度及截至年報刊印日止，國內外重要政策及法律變動，對本公司對財務、業務尚無重大影響。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

1.科技改變及產業變化快速，公司面臨同業價格上的競爭、產品日新月異及客戶要求即時供貨多方面的要求，本公司為因應此影響因素，將積極開發高附加價值的產品，減少低毛利率產品的銷售，在成本上加以管控以降低成本並降低公司庫存，於銷售方面提供客戶滿意的服務並增加公司利潤。

2.金山除自有研發關鍵技術外，也積極導入新技術及材料。新產品開發均依產品開發程序妥善驗證，確認產品安全性及特性均符合設計要求後，才正式推出。

3.結合AI概念，提升生產自動化。

4.本公司持續投資先進的資訊安全設備並建置完整的資安防護與資料保護。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司成立超過50年，一貫維持「公平、誠實、守信、透明」為原則穩健經營之良好企業形象，並無重大改變造成公司管理危機之情形。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無進行併購之事項，故不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

擴充廠房雖有資金籌募、技術取得、人才培育及市場變化等風險，但本公司廠房之擴充皆經過完、審慎與專責單位之評估過程，已充份考量投資回收效益與可能風險。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司無論進銷貨均已達分散程度，故無進貨或銷貨集中所面臨之風險。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司最近年度及截至年報刊印日止，因本公司股權尚屬集中，並無經營權之改變之情形。

(十二)訴訟或非訟事件：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

請參閱公開資訊觀測站

索引路徑：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

網 址：[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

### 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定之依據及合理性、特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由：無。

### 三、其他必要補充說明事項：無。

### 四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

臺灣金山電子工業股份有限公司



負責人：江士勳



公司地址：新北市三重區光復路一段 68 巷 11 弄 1 號 2 樓

電 話：(02)2995-0535

傳 真：(02)2995-0202